



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA

UFFICIO DI PRESIDENZA

DELIBERAZIONE in seduta del 28 dicembre 2023, N. 274

Oggetto: Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione del Consiglio regionale della Sardegna per gli anni 2024-2026

PRESIEDE l'On. Michele PAIS - Presidente del Consiglio

Sono presenti:

On. Michele PAIS	- <i>Presidente del Consiglio</i>
On. Giampietro COMANDINI	- <i>Vice Presidente del Consiglio</i>
On. Giovanni Antonio SATTA	- <i>Vice Presidente del Consiglio</i>
On. Antonio PIU	- <i>Questore del Consiglio</i>
On. Gian Filippo SECHI	- <i>Questore del Consiglio</i>
On. Emanuele CERA	- <i>Segretario del Consiglio</i>

Sono assenti:

On. Gianfranco Mariano LANCONI	- <i>Questore del Consiglio</i>
On. Michele CIUSA	- <i>Segretario del Consiglio</i>
On. Carla CUCCU	- <i>Segretario del Consiglio</i>
On. Ignazio MANCA	- <i>Segretario del Consiglio</i>
On. Gian Franco SATTA	- <i>Segretario del Consiglio</i>

SEGRETARIO: Dott.ssa Maria Rita GATTO *Segretario Generale del Consiglio*

TESTO DELLA DELIBERAZIONE

L'UFFICIO DI PRESIDENZA

VISTA la legge costituzionale 26 febbraio 1948, n. 3 (Statuto speciale per la Sardegna) e le relative norme di attuazione;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle





UFFICIO DI PRESIDENZA

Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42), e successive modificazioni e integrazioni e, in particolare, l'articolo 39, comma 10, il quale prevede che contestualmente all'approvazione della legge di bilancio si approvi, per ciascun esercizio, la ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati (c.d. "documento tecnico di accompagnamento al bilancio");

VISTO il Regolamento interno dei Servizi approvato dall'Ufficio di Presidenza con deliberazione n. 127 del 20 luglio 2016 e successive modificazioni e integrazioni;

VISTO il Regolamento interno di contabilità e amministrazione approvato dall'Ufficio di Presidenza con deliberazione n. 289 del 7 febbraio 2019 e, segnatamente, l'art. 3, comma 7, che individua nell'Ufficio di Presidenza l'organo competente all'adozione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio;

VISTO il DOC. 64/XVI (Bilancio di previsione del Consiglio regionale della Sardegna per gli anni 2024-2026) approvato dal Consiglio regionale in seduta n. 288 del 28 dicembre 2023, su proposta dell'Ufficio di Presidenza approvata con deliberazione n. 273 del 28 dicembre 2023;

SENTITO il Segretario generale,

DELIBERA

1) di approvare il documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2026, come da allegato alla presente deliberazione che ne costituisce parte integrante e sostanziale;

2) di pubblicare la presente deliberazione nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente/bilanci" del sito istituzionale del Consiglio regionale della Sardegna.

IL SEGRETARIO



IL PRESIDENTE



DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2025		Previsioni dell'anno 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010195	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	76.111.879,00	0,00	76.111.879,00	0,00	76.111.879,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	111.879,00	0,00	111.879,00	0,00	111.879,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00	76.000.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	76.111.879,00	0,00	76.111.879,00	0,00	76.111.879,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2025		Previsioni dell'anno 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3030300	Altri interessi attivi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	174.485,72	40.000,00	147.000,00	40.000,00	119.000,00	20.000,00
3050200	Rimborsi in entrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	174.485,72	40.000,00	147.000,00	40.000,00	119.000,00	20.000,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	183.325,72	40.000,00	155.840,00	40.000,00	127.840,00	20.000,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020200	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	688.406,04	0,00	683.780,76	0,00	683.359,76	0,00
5030200	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	688.406,04	0,00	683.780,76	0,00	683.359,76	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	832.406,04	0,00	683.780,76	0,00	683.359,76	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	19.678.500,00	0,00	19.678.500,00	0,00	19.678.500,00	0,00
9010100	Altre ritenute	1.005.000,00	0,00	1.005.000,00	0,00	1.005.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	14.353.500,00	0,00	14.353.500,00	0,00	14.353.500,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	4.210.000,00	0,00	4.210.000,00	0,00	4.210.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	19.683.500,00	0,00	19.683.500,00	0,00	19.683.500,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		96.811.110,76	40.000,00	96.634.999,76	40.000,00	96.606.578,76	20.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	23.956.070,00	3.570.806,00	13.462.761,47	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	5.000,00	63.504.637,47
02	Segreteria generale	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	154.500,00	6.125.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	6.490.000,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180.000,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	300.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.956.070,00	3.725.306,00	22.138.261,47	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	365.000,00	72.694.637,47
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.989.453,76	1.989.453,76
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.989.453,76	1.989.453,76
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.956.070,00	3.725.306,00	22.138.261,47	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	2.354.453,76	74.684.091,23

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	23.691.430,00	3.570.806,00	10.655.000,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	5.000,00	60.532.236,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	154.500,00	6.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	6.370.000,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860.000,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	300.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.691.430,00	3.725.306,00	18.680.500,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	365.000,00	69.072.236,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.651.289,76	4.651.289,76
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.651.289,76	4.651.289,76
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.691.430,00	3.725.306,00	18.680.500,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	5.016.289,76	73.723.525,76

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2026

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	23.691.430,00	3.570.806,00	10.638.000,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	5.000,00	60.515.236,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	154.500,00	5.822.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.000,00	6.180.000,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.691.430,00	3.725.306,00	17.880.500,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	208.000,00	68.115.236,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.440.289,76	7.440.289,76
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.440.289,76	7.440.289,76
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.691.430,00	3.725.306,00	17.880.500,00	20.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	7.648.289,76	75.555.525,76

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	1.608.000,00	0,00	0,00	0,00	1.608.000,00	0,00	1.500.000,00	499.481,00	0,00	1.999.481,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	2.198.000,00	0,00	0,00	0,00	2.198.000,00	0,00	1.500.000,00	499.481,00	0,00	1.999.481,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	2.198.000,00	0,00	0,00	0,00	2.198.000,00	0,00	1.500.000,00	499.481,00	0,00	1.999.481,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	1.500.000,00	487.974,00	0,00	1.987.974,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	1.240.000,00	0,00	0,00	0,00	1.240.000,00	0,00	1.500.000,00	487.974,00	0,00	1.987.974,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	1.240.000,00	0,00	0,00	0,00	1.240.000,00	0,00	1.500.000,00	487.974,00	0,00	1.987.974,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024 - Anno 2026

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	410.000,00	0,00	0,00	0,00	410.000,00	0,00	0,00	487.553,00	0,00	487.553,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00	0,00	0,00	487.553,00	0,00	487.553,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00	0,00	0,00	487.553,00	0,00	487.553,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024 - Anno 2024**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024 - Anno 2025**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024 - Anno 2026**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.678.500,00	5.000,00	19.683.500,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2025		Previsioni dell'anno 2026	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
SPESE CORRENTI							
101	Redditi da lavoro dipendente	23.956.070,00	0,00	23.691.430,00	0,00	23.691.430,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.725.306,00	0,00	3.725.306,00	0,00	3.725.306,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	22.138.261,47	0,00	18.680.500,00	0,00	17.880.500,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	20.910.000,00	0,00	20.910.000,00	0,00	20.910.000,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.600.000,00	0,00	1.700.000,00	0,00	1.700.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	2.354.453,76	0,00	5.016.289,76	0,00	7.648.289,76	0,00
100	Totale TITOLO 1	74.684.091,23	0,00	73.723.525,76	0,00	75.555.525,76	0,00
SPESE IN CONTO CAPITALE							
202	Investimenti fissi lordi	2.198.000,00	50.000,00	1.240.000,00	50.000,00	880.000,00	50.000,00
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	2.198.000,00	50.000,00	1.240.000,00	50.000,00	880.000,00	50.000,00
SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE							
302	Concessione crediti di breve termine	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio - lungo termine	499.481,00	0,00	487.974,00	0,00	487.553,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	1.999.481,00	0,00	1.987.974,00	0,00	487.553,00	0,00
SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
701	Uscite per partite di giro	19.678.500,00	0,00	19.678.500,00	0,00	19.678.500,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	19.683.500,00	0,00	19.683.500,00	0,00	19.683.500,00	0,00
TOTALE		98.565.072,23	50.000,00	96.634.999,76	50.000,00	96.606.578,76	50.000,00