

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

VIA C.A. PILATI N. 17 – 38023 – CLES – TN

c.f. 92019340220 – p.i. 02170450221

e-mail finanziario@comunitaval dinon.tn.it

SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026 / 2028

Allegato 2

**IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
F.to rag. Mara Ziller**



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 1

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|------------------|---|--|------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | competenza | 1.578.751,63 | 254.215,82 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | competenza | 3.028.981,39 | 56.451,66 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie | | competenza | | | | |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | competenza | 1.935.362,07 | 216.881,75 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | competenza | | | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità | | competenza | | | | |
| | Fondo di cassa all'1/1/2026 | | cassa | 13.229.143,70 | 6.797.112,20 | | |
| 2.000 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 2.101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 7.972.493,02 | competenza | 11.642.378,02 | 11.593.171,02 | 11.578.728,00 | 11.578.728,00 |
| | | | cassa | 12.288.015,55 | 17.381.130,75 | | |
| 2.103 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 180,84 | 0,00 | | |
| 2.000 | Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 7.972.493,02 | competenza | 11.642.378,02 | 11.593.171,02 | 11.578.728,00 | 11.578.728,00 |
| | | | cassa | 12.288.196,39 | 17.381.130,75 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 2

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|---|--|--|---------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 3.000 TITOLO 3 - Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 3.100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.683.670,40 | competenza cassa | 9.183.573,00 9.416.758,40 | 9.504.098,00 11.506.994,56 | 9.304.098,00 | 9.304.098,00 |
| 3.300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,00 | competenza cassa | 224.000,00 224.046,94 | 75.000,00 75.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 3.400 | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | competenza cassa | 5.000,00 5.000,00 | 5.000,00 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 3.500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 | competenza cassa | 596.700,00 646.165,92 | 379.500,00 379.500,00 | 319.500,00 | 169.500,00 |
| 3.000 | Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 5.683.670,40 | competenza cassa | 10.009.273,00 10.291.971,26 | 9.963.598,00 11.966.494,56 | 9.648.598,00 | 9.498.598,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 3

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|---|--|--|------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 4.000 TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 4.200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 9.199.033,32 | competenza | 3.876.842,06 | 10.208.175,65 | 5.657.340,51 | 400.000,00 |
| | | | cassa | 7.867.574,31 | 15.504.268,52 | | |
| 4.400 | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | competenza | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 33.794,00 | 0,00 | | |
| 4.500 | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 31.419,31 | competenza | 105.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| | | | cassa | 131.359,95 | 31.419,31 | | |
| 4.000 | Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 9.230.452,63 | competenza | 4.006.842,06 | 10.308.175,65 | 5.757.340,51 | 500.000,00 |
| | | | cassa | 8.032.728,26 | 15.535.687,83 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 4

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|---|--|--|------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 6.000 TITOLO 6 - Accensione prestiti | | | | | | | |
| 6.300 | Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 6.000 | Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti | 0,00 | competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 0,00 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 5

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|------------------|---|--|---------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 7.000 | TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 7.100 | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | competenza cassa | 3.000.000,00 0,00 | 3.000.000,00 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| 7.000 | Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | competenza cassa | 3.000.000,00 0,00 | 3.000.000,00 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

Pagina 6

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|------------------|---|--|------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 9.000 | TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 9.100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 18.848,25 | competenza | 6.536.000,00 | 6.504.000,00 | 6.504.000,00 | 6.504.000,00 |
| | | | cassa | 6.547.312,85 | 6.522.848,25 | | |
| 9.200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 30,00 | competenza | 313.000,00 | 170.000,00 | 170.000,00 | 170.000,00 |
| | | | cassa | 313.030,00 | 170.000,00 | | |
| 9.000 | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 18.878,25 | competenza | 6.849.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 |
| | | | cassa | 6.860.342,85 | 6.692.848,25 | | |
| | Totale Titoli | 22.905.494,30 | competenza | 35.507.493,08 | 41.538.944,67 | 36.658.666,51 | 31.251.326,00 |
| | | | cassa | 37.473.238,76 | 54.576.161,39 | | |
| | Totale Generale delle Entrate | 22.905.494,30 | competenza | 42.050.588,17 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| | | | cassa | 50.702.382,46 | 61.373.273,59 | | |



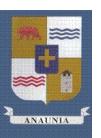
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 7

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|----------|---|--|------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | competenza | 1.578.751,63 | 254.215,82 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | competenza | 3.028.981,39 | 56.451,66 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie | | competenza | | | | |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | competenza | 1.935.362,07 | 216.881,75 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | competenza | | | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità | | competenza | | | | |
| | Fondo di cassa all'1/1/2026 | | cassa | 13.229.143,70 | 6.797.112,20 | | |
| 2 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 7.972.493,02 | competenza | 11.642.378,02 | 11.593.171,02 | 11.578.728,00 | 11.578.728,00 |
| | | | cassa | 12.288.196,39 | 17.381.130,75 | | |
| 3 | TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 5.683.670,40 | competenza | 10.009.273,00 | 9.963.598,00 | 9.648.598,00 | 9.498.598,00 |
| | | | cassa | 10.291.971,26 | 11.966.494,56 | | |
| 4 | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 9.230.452,63 | competenza | 4.006.842,06 | 10.308.175,65 | 5.757.340,51 | 500.000,00 |
| | | | cassa | 8.032.728,26 | 15.535.687,83 | | |
| 6 | TITOLO 6 - Accensione prestiti | 0,00 | competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 7 | TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | competenza | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 3.000.000,00 | | |
| 9 | TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 18.878,25 | competenza | 6.849.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 |
| | | | cassa | 6.860.342,85 | 6.692.848,25 | | |
| | Totale Titoli | 22.905.494,30 | competenza | 35.507.493,08 | 41.538.944,67 | 36.658.666,51 | 31.251.326,00 |
| | | | cassa | 37.473.238,76 | 54.576.161,39 | | |
| | Totale Generale delle Entrate | 22.905.494,30 | competenza | 42.050.588,17 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| | | | cassa | 50.702.382,46 | 61.373.273,59 | | |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 8

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | |
|----------------------------------|--|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 2.000.00 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 2.101.00 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 11.593.171,02 | 150.140,02 | 11.578.728,00 | 135.697,00 | 11.578.728,00 | 135.697,00 |
| 2.101.02 | Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 11.593.171,02 | 150.140,02 | 11.578.728,00 | 135.697,00 | 11.578.728,00 | 135.697,00 |
| 2.101.03 | Categoria 3 - Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.103.00 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.103.02 | Categoria 2 - Altri trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.000.00 | Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 11.593.171,02 | 150.140,02 | 11.578.728,00 | 135.697,00 | 11.578.728,00 | 135.697,00 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 9

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | |
|----------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 3.000.00 | TITOLO 3 - Entrate extratributarie | | | | | | |
| 3.100.00 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9.504.098,00 | 1.072.500,00 | 9.304.098,00 | 986.500,00 | 9.304.098,00 | 986.500,00 |
| 3.102.00 | Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 9.504.098,00 | 1.072.500,00 | 9.304.098,00 | 986.500,00 | 9.304.098,00 | 986.500,00 |
| 3.300.00 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 75.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 3.303.00 | Categoria 3 - Altri interessi attivi | 75.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 3.400.00 | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 3.402.00 | Categoria 2 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 3.500.00 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 379.500,00 | 379.500,00 | 319.500,00 | 319.500,00 | 169.500,00 | 169.500,00 |
| 3.502.00 | Categoria 2 - Rimborsi in entrata | 225.000,00 | 225.000,00 | 165.000,00 | 165.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 3.599.00 | Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c. | 154.500,00 | 154.500,00 | 154.500,00 | 154.500,00 | 154.500,00 | 154.500,00 |
| 3.000.00 | Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 9.963.598,00 | 1.452.000,00 | 9.648.598,00 | 1.306.000,00 | 9.498.598,00 | 1.156.000,00 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 10

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | |
|----------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 4.000.00 | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 4.200.00 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 10.208.175,65 | 10.208.175,65 | 5.657.340,51 | 5.657.340,51 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 4.201.00 | Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 10.208.175,65 | 10.208.175,65 | 5.657.340,51 | 5.657.340,51 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 4.400.00 | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.401.00 | Categoria 1 - Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.402.00 | Categoria 2 - Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.500.00 | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 4.503.00 | Categoria 3 - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 4.000.00 | Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 10.308.175,65 | 10.308.175,65 | 5.757.340,51 | 5.757.340,51 | 500.000,00 | 500.000,00 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 11

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 12

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 13

PREVISIONI DI COMPETENZA

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | |
|----------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 9.000.00 | TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 9.100.00 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 |
| 9.101.00 | Categoria 1 - Altre ritenute | 1.804.000,00 | 4.000,00 | 1.804.000,00 | 4.000,00 | 1.804.000,00 | 4.000,00 |
| 9.102.00 | Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 1.210.000,00 | 0,00 | 1.210.000,00 | 0,00 | 1.210.000,00 | 0,00 |
| 9.103.00 | Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| 9.199.00 | Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro | 3.380.000,00 | 3.150.000,00 | 3.380.000,00 | 3.150.000,00 | 3.380.000,00 | 3.150.000,00 |
| 9.200.00 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 170.000,00 | 130.000,00 | 170.000,00 | 130.000,00 | 170.000,00 | 130.000,00 |
| 9.201.00 | Categoria 1 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 9.204.00 | Categoria 4 - Depositi di/presso terzi | 140.000,00 | 100.000,00 | 140.000,00 | 100.000,00 | 140.000,00 | 100.000,00 |
| 9.000.00 | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 6.674.000,00 | 3.394.000,00 | 6.674.000,00 | 3.394.000,00 | 6.674.000,00 | 3.394.000,00 |
| Totale Titoli | | 41.538.944,67 | 18.304.315,67 | 36.658.666,51 | 13.593.037,51 | 31.251.326,00 | 8.185.697,00 |



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

Pagina 14

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|--|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| E2.00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 11.593.171,02 | 17.381.130,75 |
| E2.01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 11.593.171,02 | 17.381.130,75 |
| E2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 11.593.171,02 | 17.381.130,75 |
| E2.01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 11.593.171,02 | 17.381.130,75 |
| E2.01.01.03.000 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 0,00 | 0,00 |
| E3.00.00.00.000 | Entrate extratributarie | 9.963.598,00 | 11.966.494,56 |
| E3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9.504.098,00 | 11.506.994,56 |
| E3.01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 9.504.098,00 | 11.506.994,56 |
| E3.01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | 9.504.098,00 | 11.506.994,56 |
| E3.01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00 | 0,00 |
| E3.01.03.02.000 | Fitti, noleggi e locazioni | 0,00 | 0,00 |
| E3.03.00.00.000 | Interessi attivi | 75.000,00 | 75.000,00 |
| E3.03.03.00.000 | Altri interessi attivi | 75.000,00 | 75.000,00 |
| E3.03.03.04.000 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 75.000,00 | 75.000,00 |
| E3.04.00.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale | 5.000,00 | 5.000,00 |
| E3.04.02.00.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | 5.000,00 | 5.000,00 |
| E3.04.02.03.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese | 5.000,00 | 5.000,00 |
| E3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | 379.500,00 | 379.500,00 |
| E3.05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | 225.000,00 | 225.000,00 |
| E3.05.02.01.000 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 3.000,00 | 3.000,00 |
| E3.05.02.02.000 | Entrate per rimborsi di imposte | 15.000,00 | 15.000,00 |
| E3.05.02.03.000 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 207.000,00 | 207.000,00 |
| E3.05.99.00.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 154.500,00 | 154.500,00 |
| E3.05.99.02.000 | Fondi incentivanti il personale (legge Merloni) | 144.500,00 | 144.500,00 |
| E3.05.99.99.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 10.000,00 | 10.000,00 |
| E4.00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | 10.308.175,65 | 15.535.687,83 |
| E4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 10.208.175,65 | 15.504.268,52 |
| E4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 10.208.175,65 | 15.504.268,52 |
| E4.02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 899.923,42 |
| E4.02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 10.208.175,65 | 14.604.345,10 |
| E4.04.00.00.000 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 |
| E4.04.01.00.000 | Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 |
| E4.04.01.03.000 | Alienazione di mobili e arredi | 0,00 | 0,00 |
| E4.04.01.05.000 | Alienazione di attrezzature | 0,00 | 0,00 |
| E4.04.01.08.000 | Alienazione di Beni immobili | 0,00 | 0,00 |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 15

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| E4.04.02.00.000 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 0,00 | 0,00 |
| E4.04.02.01.000 | Cessione di Terreni | 0,00 | 0,00 |
| E4.05.00.00.000 | Altre entrate in conto capitale | 100.000,00 | 31.419,31 |
| E4.05.03.00.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 100.000,00 | 31.419,31 |
| E4.05.03.04.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | 100.000,00 | 31.419,31 |
| E6.00.00.00.000 | Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 |
| E6.03.00.00.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| E6.03.01.00.000 | Finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| E6.03.01.01.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 |
| E7.00.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| E9.00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 6.674.000,00 | 6.692.848,25 |
| E9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | 6.504.000,00 | 6.522.848,25 |
| E9.01.01.00.000 | Altre ritenute | 1.804.000,00 | 1.821.774,50 |
| E9.01.01.01.000 | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 4.000,00 | 4.000,00 |
| E9.01.01.02.000 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 1.800.000,00 | 1.817.774,50 |
| E9.01.01.99.000 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 0,00 |
| E9.01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 1.210.000,00 | 1.210.044,30 |
| E9.01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 600.000,00 | 600.000,00 |
| E9.01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 600.000,00 | 600.000,00 |
| E9.01.02.99.000 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 10.000,00 | 10.044,30 |
| E9.01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 110.000,00 | 110.000,00 |
| E9.01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 100.000,00 | 100.000,00 |
| E9.01.03.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 10.000,00 | 10.000,00 |
| E9.01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | 3.380.000,00 | 3.381.029,45 |
| E9.01.99.01.000 | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine | 0,00 | 0,00 |
| E9.01.99.03.000 | Rimborso di fondi economici e carte aziendali | 30.000,00 | 30.000,00 |
| E9.01.99.06.000 | Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 3.100.000,00 | 3.100.000,00 |
| E9.01.99.99.000 | Altre entrate per partite di giro diverse | 250.000,00 | 251.029,45 |
| E9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | 170.000,00 | 170.000,00 |
| E9.02.01.00.000 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| E9.02.01.01.000 | Rimbors per acquisti di beni per conto di terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| E9.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | 140.000,00 | 140.000,00 |
| E9.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 140.000,00 | 140.000,00 |
| E0.00.00.00.000 | Totale Entrate | 41.538.944,67 | 54.576.161,39 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 16

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|---|---|
| 2.000 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | |
| 2.101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,00 |
| 2.103 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 |
| 2.000 | Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 0,00 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 17

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|--|---|
| 3.000 | TITOLO 3 - Entrate extratributarie | |
| 3.100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00 |
| 3.300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,00 |
| 3.400 | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 |
| 3.500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 |
| 3.000 | Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 0,00 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 18

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|--|---|
| 4.000 | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | |
| 4.200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 0,00 |
| 4.400 | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 |
| 4.500 | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 0,00 |
| 4.000 | Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 0,00 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 19

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|--|---|
| 6.000 | TITOLO 6 - Accensione prestiti | |
| 6.300 | Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 |
| 6.000 | Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti | 0,00 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 20

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|---|---|
| 7.000 | TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | |
| 7.100 | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 |
| 7.000 | Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 |



**ELENCO RESIDUI ATTIVI
DA TRASMETTERE AL TESORIERE**

Pagina 21

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|------------------|--|---|
| 9.000 | TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | |
| 9.100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 0,00 |
| 9.200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 0,00 |
| 9.000 | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,00 |
| | Totale Generale delle Entrate | 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 22

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.00.0 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | |
| 01.01.0 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | | | | | | |
| 01.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 40.776,05 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 84.000,00 18.679,73 0,00 84.250,02 | 88.862,79 18.679,73 0,00 94.877,85 | 90.822,22 18.679,73 0,00 90.761,22 | 90.761,22 0,00 0,00 90.761,22 |
| 01.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 40.776,05 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 84.000,00 18.679,73 0,00 84.250,02 | 88.862,79 18.679,73 0,00 94.877,85 | 90.822,22 18.679,73 0,00 90.761,22 | 90.761,22 0,00 0,00 90.761,22 |
| 01.02.0 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | | | | | | |
| 01.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 351.568,27 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 848.373,48 71.864,45 38.659,78 839.183,76 | 960.032,78 18.680,09 47.126,00 1.210.558,05 | 952.003,00 47.126,00 47.126,00 900.064,00 | 900.064,00 0,00 47.126,00 900.064,00 |
| 01.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 351.568,27 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 848.373,48 71.864,45 38.659,78 839.183,76 | 960.032,78 18.680,09 47.126,00 1.210.558,05 | 952.003,00 47.126,00 47.126,00 900.064,00 | 900.064,00 0,00 47.126,00 900.064,00 |
| 01.03.0 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 23

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 01.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 150.365,03 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 316.950,00 11.477,96 9.262,94 306.436,21 | 254.213,94 11.477,96 11.114,00 383.315,27 | 234.439,85 1.326,86 11.114,00 11.114,00 | 185.939,85 0,00 11.114,00 11.114,00 |
| 01.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 150.365,03 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 316.950,00 11.477,96 9.262,94 306.436,21 | 254.213,94 11.477,96 11.114,00 383.315,27 | 234.439,85 1.326,86 11.114,00 11.114,00 | 185.939,85 0,00 11.114,00 11.114,00 |
| 01.06.0 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | | | | | | |
| 01.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 208.693,95 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 576.095,00 58.823,15 26.447,44 602.312,20 | 582.253,44 4.627,38 32.551,00 702.794,92 | 550.382,00 32.551,00 32.551,00 550.382,00 | 550.382,00 0,00 32.551,00 32.551,00 |
| 01.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 5.000,00 0,00 0,00 5.000,00 | 3.000,00 0,00 0,00 3.000,00 | 3.000,00 0,00 0,00 3.000,00 | 3.000,00 0,00 0,00 3.000,00 |
| 01.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 208.693,95 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 581.095,00 58.823,15 26.447,44 607.312,20 | 585.253,44 4.627,38 32.551,00 705.794,92 | 553.382,00 32.551,00 32.551,00 553.382,00 | 553.382,00 0,00 32.551,00 32.551,00 |
| 01.11.0 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | | | | | | |
| 01.11.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 51.359,92 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 166.000,00 33.169,16 0,00 184.238,96 | 146.200,00 7.920,82 0,00 191.559,92 | 146.000,00 0,00 0,00 146.000,00 | 146.000,00 0,00 0,00 146.000,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 24

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 01.11.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 492.637,59 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 545.183,51 0,00 0,00 358.295,31 | 50.000,00 0,00 0,00 542.637,59 | 10.000,00 0,00 0,00 0,00 | 10.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 01.11.0 | Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 543.997,51 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 711.183,51 33.169,16 0,00 542.534,27 | 196.200,00 7.920,82 0,00 734.197,51 | 156.000,00 0,00 0,00 0,00 | 156.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 01.00.0 | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 1.295.400,81 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.541.601,99 194.014,45 74.370,16 2.379.716,46 | 2.084.562,95 51.234,88 90.791,00 3.128.743,60 | 1.986.647,07 0,00 90.791,00 90.791,00 | 1.886.147,07 0,00 90.791,00 90.791,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 25

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 03.00.0 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | |
| 03.02.0 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | | | | | | |
| 03.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 03.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 03.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 03.00.0 | Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 | 4.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 26

04/11/2025

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 04.00.0 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | |
| 04.06.0 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | | | | | | |
| 04.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 327.978,08 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.151.718,00 9.450,89 2.587.506,67 | 2.144.016,89 13.604,96 10.216,00 2.438.628,25 | 2.142.036,00 4.154,07 10.216,00 10.216,00 | 2.142.036,00 0,00 10.216,00 2.142.036,00 |
| 04.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 04.06.0 | Total PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | 327.978,08 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.151.718,00 9.450,89 2.587.506,67 | 2.144.016,89 13.604,96 10.216,00 2.438.628,25 | 2.142.036,00 4.154,07 10.216,00 10.216,00 | 2.142.036,00 0,00 10.216,00 2.142.036,00 |
| 04.07.0 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | | | | | | |
| 04.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 96.534,38 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 101.000,00 0,00 0,00 182.292,40 | 101.000,00 0,00 0,00 101.400,38 | 101.000,00 0,00 0,00 101.000,00 | 101.000,00 0,00 0,00 101.000,00 |
| 04.07.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 30.000,00 0,00 0,00 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 10.000,00 | 10.000,00 0,00 0,00 10.000,00 |
| 04.07.0 | Total PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 96.534,38 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 131.000,00 0,00 0,00 192.292,40 | 111.000,00 0,00 0,00 111.400,38 | 111.000,00 0,00 0,00 111.000,00 | 111.000,00 0,00 0,00 111.000,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 27

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 04.00.0 | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 424.512,46 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.282.718,00 9.450,89 2.779.799,07 | 2.255.016,89 13.604,96 10.216,00 2.550.028,63 | 2.253.036,00 4.154,07 10.216,00 10.216,00 | 2.253.036,00 0,00 10.216,00 10.216,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 28

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 05.00.0 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | |
| 05.01.0 | PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | | |
| 05.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 05.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 05.02.0 | PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | | |
| 05.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 74.973,35 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 127.000,00 0,00 0,00 147.430,00 | 127.000,00 0,00 0,00 195.973,35 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 05.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 05.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | 74.973,35 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 127.000,00 0,00 0,00 147.430,00 | 127.000,00 0,00 0,00 195.973,35 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 29

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 05.00.0 | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 74.973,35 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 127.000,00 0,00 0,00 147.430,00 | 127.000,00 0,00 0,00 195.973,35 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 30

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 06.00.0 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | |
| 06.01.0 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | | | | | | |
| 06.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 20.932,30 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 28.000,00 0,00 0,00 31.000,00 | 23.000,00 0,00 0,00 35.932,30 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 20.932,30 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 28.000,00 0,00 0,00 31.000,00 | 23.000,00 0,00 0,00 35.932,30 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06.02.0 | PROGRAMMA 2 - Giovani | | | | | | |
| 06.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 123.973,24 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 155.000,00 0,00 0,00 196.524,64 | 130.000,00 0,00 0,00 180.973,24 | 73.000,00 0,00 0,00 0,00 | 73.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Giovani | 123.973,24 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 155.000,00 0,00 0,00 196.524,64 | 130.000,00 0,00 0,00 180.973,24 | 73.000,00 0,00 0,00 0,00 | 73.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06.00.0 | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 144.905,54 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 183.000,00 0,00 0,00 227.524,64 | 153.000,00 0,00 0,00 216.905,54 | 96.000,00 0,00 0,00 0,00 | 96.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 31

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | | | | |
| 07.00.0 MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 07.01.0 PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | | | | | | | | | | | |
| 07.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 21.711,11 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 31.000,00 0,00 0,00 44.638,58 | 23.000,00 0,00 0,00 44.711,11 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | | | | |
| 07.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 54.327,72 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 64.515,42 0,00 0,00 72.672,29 | 0,00 0,00 0,00 54.327,72 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | | | | |
| 07.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 76.038,83 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 95.515,42 0,00 0,00 117.310,87 | 23.000,00 0,00 0,00 99.038,83 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | | | | |
| 07.00.0 | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 76.038,83 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 95.515,42 0,00 0,00 117.310,87 | 23.000,00 0,00 0,00 99.038,83 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 32

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 08.00.0 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | |
| 08.01.0 | PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | | | | | | |
| 08.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 08.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 08.02.0 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | | |
| 08.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 45.576,96 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 142.765,00 7.396,07 6.845,77 140.606,34 | 120.196,77 550,30 8.101,00 151.054,73 | 113.463,00 0,00 8.101,00 500.000,00 | 113.463,00 0,00 8.101,00 500.000,00 |
| 08.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 1.233,45 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 629.267,00 0,00 0,00 662.321,72 | 900.000,00 0,00 0,00 501.233,45 | 500.000,00 0,00 0,00 0,00 | 500.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 08.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 46.810,41 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 772.032,00 7.396,07 6.845,77 802.928,06 | 1.020.196,77 550,30 8.101,00 652.288,18 | 613.463,00 0,00 8.101,00 8.101,00 | 613.463,00 0,00 8.101,00 8.101,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 33

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 08.00.0 | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 46.810,41 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 772.032,00 6.845,77 802.928,06 | 1.020.196,77 7.396,07 8.101,00 652.288,18 | 613.463,00 550,30 8.101,00 8.101,00 | 613.463,00 0,00 8.101,00 8.101,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 34

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 09.00.0 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | |
| 09.01.0 | PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | | | | | | |
| 09.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.01.0 | Total PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.02.0 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione ambientale e recupero | | | | | | |
| 09.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 25.000,00 0,00 0,00 0,00 | 25.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.02.0 | Total PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione ambientale e recupero | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 25.000,00 0,00 0,00 0,00 | 25.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.03.0 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | | | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 35

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|---|--|--|-----------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 09.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 6.605.519,65 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 8.257.251,00 18.931,72 11.443.751,51 | 7.311.722,04 2.214.676,34 24.000,00 13.876.193,37 | 7.092.772,04 516.794,16 24.000,00 24.000,00 | 7.092.772,04 0,00 24.000,00 |
| 09.03.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 1.604.075,14 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.768.033,34 0,00 0,00 951.460,93 | 160.000,00 0,00 0,00 1.604.075,14 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.03.0 | Total PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 8.209.594,79 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 10.025.284,34 18.931,72 12.395.212,44 | 7.471.722,04 2.214.676,34 24.000,00 15.480.268,51 | 7.092.772,04 516.794,16 24.000,00 24.000,00 | 7.092.772,04 0,00 24.000,00 |
| 09.06.0 | <u>PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</u> | | | | | | |
| 09.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 517.046,33 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 323.165,31 0,00 0,00 523.160,34 | 0,00 0,00 0,00 517.046,33 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.06.0 | Total PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 517.046,33 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 323.165,31 0,00 0,00 523.160,34 | 0,00 0,00 0,00 517.046,33 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.07.0 | <u>PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</u> | | | | | | |
| 09.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 686,25 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.000,00 0,00 0,00 5.285,94 | 0,00 0,00 0,00 686,25 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 36

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|---|---|--------------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 09.07.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 2.074.372,67 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.148.397,37 56.451,66 0,00 2.479.221,73 | 7.770.451,66 56.451,66 0,00 9.844.824,33 | 5.257.340,51 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |
| 09.07.0 | Totale PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 2.075.058,92 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.150.397,37 56.451,66 0,00 2.484.507,67 | 7.770.451,66 56.451,66 0,00 9.845.510,58 | 5.257.340,51 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |
| 09.08.0 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | | | |
| 09.08.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |
| 09.08.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |
| 09.08.0 | Totale PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |
| 09.09.0 | PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | | | | | | |
| 09.09.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 37

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|---|---|---|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 09.09.0 | Totale PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 09.00.0 | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 10.801.700,04 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 13.498.847,02 2.271.128,00 75.383,38 15.402.880,45 | 15.242.173,70 516.794,16 24.000,00 25.842.825,42 | 12.375.112,55 0,00 24.000,00 24.000,00 | 7.117.772,04 0,00 24.000,00 24.000,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 38

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 12.00.0 | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | |
| 12.01.0 | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | | | | | | |
| 12.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 378.592,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 800.360,95 0,00 0,00 936.693,45 | 697.284,76 0,00 0,00 1.064.902,42 | 697.000,00 0,00 0,00 0,00 | 697.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.01.0 | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | 378.592,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 800.360,95 0,00 0,00 936.693,45 | 697.284,76 0,00 0,00 1.064.902,42 | 697.000,00 0,00 0,00 0,00 | 697.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.02.0 | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità | | | | | | |
| 12.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 1.479.573,68 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.272.253,00 28.047,98 28.047,98 3.418.890,05 | 3.529.870,98 0,00 58.891,00 4.653.973,66 | 3.549.071,00 0,00 58.891,00 58.891,00 | 3.549.071,00 0,00 58.891,00 58.891,00 |
| 12.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità | 1.479.573,68 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.272.253,00 28.047,98 28.047,98 3.418.890,05 | 3.529.870,98 0,00 58.891,00 4.653.973,66 | 3.549.071,00 0,00 58.891,00 58.891,00 | 3.549.071,00 0,00 58.891,00 58.891,00 |
| 12.03.0 | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | | | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 39

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 12.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 1.930.376,79 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 4.347.860,70 567.164,63 116.569,30 4.913.045,92 | 4.088.273,30 11.610,08 103.194,00 5.736.943,09 | 4.036.254,00 0,00 103.194,00 103.194,00 | 3.986.254,00 0,00 103.194,00 103.194,00 |
| 12.03.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 406.206,58 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 435.000,00 0,00 0,00 461.004,00 | 5.000,00 0,00 0,00 411.206,58 | 5.000,00 0,00 0,00 0,00 | 5.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 2.336.583,37 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 4.782.860,70 567.164,63 116.569,30 5.374.049,92 | 4.093.273,30 11.610,08 103.194,00 6.148.149,67 | 4.041.254,00 0,00 103.194,00 103.194,00 | 3.991.254,00 0,00 103.194,00 103.194,00 |
| 12.04.0 | PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | | | | | | |
| 12.04.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 84.659,81 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 101.757,00 32.120,00 0,00 160.029,05 | 87.200,00 26.340,00 0,00 171.859,81 | 100.200,00 0,00 0,00 0,00 | 100.200,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.04.0 | Totale PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 84.659,81 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 101.757,00 32.120,00 0,00 160.029,05 | 87.200,00 26.340,00 0,00 171.859,81 | 100.200,00 0,00 0,00 0,00 | 100.200,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.05.0 | PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie | | | | | | |
| 12.05.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 50.593,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 172.851,19 26.185,95 0,00 187.123,92 | 113.250,00 0,00 0,00 163.843,43 | 112.750,00 0,00 0,00 0,00 | 112.750,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 40

04/11/2025

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|---|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 12.05.0 | Totale PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie | 50.593,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 172.851,19 0,00 187.123,92 | 113.250,00 26.185,95 0,00 163.843,43 | 112.750,00 0,00 0,00 0,00 | 112.750,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.06.0 | PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa | | | | | | |
| 12.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 1.087.616,81 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.224.813,58 0,00 1.384.904,40 | 562.000,00 0,00 1.609.616,81 | 567.000,00 0,00 0,00 | 567.000,00 0,00 0,00 |
| 12.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa | 1.087.616,81 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.224.813,58 0,00 1.384.904,40 | 562.000,00 0,00 1.609.616,81 | 567.000,00 0,00 0,00 | 567.000,00 0,00 0,00 |
| 12.07.0 | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | | | | | | |
| 12.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 100.828,70 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 175.658,05 42.656,04 0,00 195.784,30 | 139.781,26 33.372,14 0,00 235.319,96 | 137.000,00 0,00 0,00 0,00 | 137.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.07.0 | Totale PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 100.828,70 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 175.658,05 42.656,04 0,00 195.784,30 | 139.781,26 33.372,14 0,00 235.319,96 | 137.000,00 0,00 0,00 0,00 | 137.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.08.0 | PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo | | | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 41

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 12.08.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 2.714,67 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.000,00 0,00 0,00 8.000,00 | 7.000,00 0,00 0,00 9.714,67 | 7.000,00 0,00 0,00 0,00 | 7.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.08.0 | Total PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo | 2.714,67 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 2.000,00 0,00 0,00 8.000,00 | 7.000,00 0,00 0,00 9.714,67 | 7.000,00 0,00 0,00 0,00 | 7.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.00.0 | Total MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 5.521.162,90 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 10.532.554,47 696.174,60 144.617,28 11.665.475,09 | 9.229.660,30 71.322,22 162.085,00 14.057.380,43 | 9.211.275,00 0,00 162.085,00 162.085,00 | 9.161.275,00 0,00 162.085,00 162.085,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 42

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 14.00.0 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | | | | | | |
| 14.01.0 | PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | | | | | | |
| 14.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 14.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 14.04.0 | PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità' | | | | | | |
| 14.04.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 14.04.0 | Totale PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità' | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 14.00.0 | Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 43

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 15.00.0 | MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | |
| 15.03.0 | PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione | | | | | | |
| 15.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 448.945,06 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 409.000,00 0,00 707.086,62 | 380.000,00 370.231,75 0,00 828.945,06 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 15.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione | 448.945,06 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 409.000,00 0,00 707.086,62 | 380.000,00 370.231,75 0,00 828.945,06 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 15.00.0 | Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 448.945,06 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 409.000,00 0,00 707.086,62 | 380.000,00 370.231,75 0,00 828.945,06 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 44

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 16.00.0 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | |
| 16.01.0 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | | | | | | |
| 16.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 78,23 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 5.750,00 | 0,00 0,00 0,00 78,23 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 16.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 78,23 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 5.750,00 | 0,00 0,00 0,00 78,23 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 16.00.0 | Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 78,23 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 5.750,00 | 0,00 0,00 0,00 78,23 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 45

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 18.00.0 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | |
| 18.01.0 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | | | | | | |
| 18.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 26.881,75 0,00 0,00 26.881,75 | 26.881,75 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| 18.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 1.883.599,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.348.961,81 0,00 0,00 2.483.783,09 | 1.664.175,65 0,00 0,00 2.483.599,43 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| 18.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 1.883.599,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.375.843,56 0,00 0,00 2.510.664,84 | 1.691.057,40 0,00 0,00 2.483.599,43 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| 18.00.0 | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1.883.599,43 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 1.375.843,56 0,00 0,00 2.510.664,84 | 1.691.057,40 0,00 0,00 2.483.599,43 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 46

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 20.00.0 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 20.01.0 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | | | | | | |
| 20.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 71.125,00 0,00 0,00 58.000,00 | 70.397,00 0,00 0,00 90.000,00 | 77.897,00 0,00 0,00 0,00 | 78.397,00 0,00 0,00 0,00 |
| 20.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 71.125,00 0,00 0,00 58.000,00 | 70.397,00 0,00 0,00 90.000,00 | 77.897,00 0,00 0,00 0,00 | 78.397,00 0,00 0,00 0,00 |
| 20.02.0 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità' | | | | | | |
| 20.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 231.000,00 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 |
| 20.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità' | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 231.000,00 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 | 112.428,89 0,00 0,00 0,00 |
| 20.00.0 | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 302.125,00 0,00 0,00 58.000,00 | 182.825,89 0,00 0,00 90.000,00 | 190.325,89 0,00 0,00 0,00 | 190.825,89 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 47

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 50.00.0 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | |
| 50.01.0 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| 50.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 50.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 50.02.0 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| 50.02.4 | TITOLO 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 50.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 50.00.0 | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 48

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 60.00.0 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | |
| 60.01.0 | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | | | | | | |
| 60.01.5 | TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.000.000,00 0,00 0,00 3.000.000,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 60.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.000.000,00 0,00 0,00 3.000.000,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 60.00.0 | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 3.000.000,00 0,00 0,00 3.000.000,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

Pagina 49

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|------------------------------------|---|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 99.00.0 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | |
| 99.01.0 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | |
| 99.01.7 | TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 452.869,47 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 6.849.000,00 0,00 0,00 7.129.641,72 | 6.674.000,00 0,00 0,00 7.126.869,47 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 99.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 452.869,47 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 6.849.000,00 0,00 0,00 7.129.641,72 | 6.674.000,00 0,00 0,00 7.126.869,47 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 99.00.0 | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 452.869,47 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 6.849.000,00 0,00 0,00 7.129.641,72 | 6.674.000,00 0,00 0,00 7.126.869,47 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 | 6.674.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| Totale Missioni | | 21.170.996,53 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 41.973.237,46 3.552.549,83 310.667,48 43.938.207,82 | 42.066.493,90 644.055,63 295.193,00 60.276.676,17 | 36.953.859,51 295.193,00 295.193,00 60.276.676,17 | 31.546.519,00 0,00 295.193,00 0,00 |
| Totale Generale delle Spese | | 21.170.996,53 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 41.973.237,46 3.552.549,83 310.667,48 43.938.207,82 | 42.066.493,90 644.055,63 295.193,00 60.276.676,17 | 36.953.859,51 295.193,00 295.193,00 60.276.676,17 | 31.546.519,00 0,00 295.193,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

Pagina 50

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|---------------|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| | | | | | | | |



BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Pagina 51

04/11/2025

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 01.00.0 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | |
| 01.11.0 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | | | | | | |
| 01.11.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 01.11.0 | Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 01.00.0 | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Pagina 52

04/11/2025

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 12.00.0 | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | |
| 12.03.0 | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | | | | | | |
| 12.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 12.00.0 | Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| | Totale Missioni | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | |
| | | | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 13.684.628,15 | di competenza | 23.826.713,70 | 21.829.866,59 | 21.494.519,00 | 21.344.519,00 |
| | | | di cui impegnato | | 3.496.098,17 | 644.055,63 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 254.215,82 | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | | | cassa | 28.801.646,69 | 34.177.856,13 | | |
| 2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 7.033.498,91 | di competenza | 8.297.523,76 | 10.562.627,31 | 5.785.340,51 | 528.000,00 |
| | | | di cui impegnato | | 56.451,66 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 56.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 8.006.919,41 | 15.971.950,57 | | |
| 4 | TITOLO 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 5 | TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | di competenza | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 3.000.000,00 | | |
| 7 | TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 452.869,47 | di competenza | 6.849.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 7.129.641,72 | 7.126.869,47 | | |
| Totale Titoli | | 21.170.996,53 | di competenza | 41.973.237,46 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| | | | di cui impegnato | | 3.552.549,83 | 644.055,63 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 310.667,48 | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | | | cassa | 43.938.207,82 | 60.276.676,17 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Pagina 54

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|-------------------------------------|---|--|---|---|--|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | |
| | | | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 1.295.400,81 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 2.541.601,99 194.014,45 74.370,16 2.379.716,46 | 2.084.562,95 51.234,88 90.791,00 3.128.743,60 | 1.986.647,07 0,00 90.791,00 90.791,00 | 1.886.147,07 0,00 90.791,00 90.791,00 |
| 03 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 | 4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 |
| 04 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 424.512,46 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 2.282.718,00 13.604,96 9.450,89 2.779.799,07 | 2.255.016,89 4.154,07 10.216,00 2.550.028,63 | 2.253.036,00 0,00 10.216,00 10.216,00 | 2.253.036,00 0,00 10.216,00 10.216,00 |
| 05 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 74.973,35 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 127.000,00 0,00 0,00 147.430,00 | 127.000,00 0,00 0,00 195.973,35 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 | 127.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 06 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 144.905,54 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 183.000,00 0,00 0,00 227.524,64 | 153.000,00 0,00 0,00 216.905,54 | 96.000,00 0,00 0,00 0,00 | 96.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 07 | MISSIONE 07 - Turismo | 76.038,83 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 95.515,42 0,00 0,00 117.310,87 | 23.000,00 0,00 0,00 99.038,83 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 | 23.000,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|----------|---|--|---|---|---|--|--|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 08 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 46.810,41 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 772.032,00 7.396,07 6.845,77 802.928,06 | 1.020.196,77 550,30 8.101,00 652.288,18 | 613.463,00 0,00 8.101,00 8.101,00 | 613.463,00 0,00 8.101,00 8.101,00 |
| 09 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 10.801.700,04 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 13.498.847,02 2.271.128,00 75.383,38 15.402.880,45 | 15.242.173,70 516.794,16 24.000,00 25.842.825,42 | 12.375.112,55 0,00 24.000,00 24.000,00 | 7.117.772,04 0,00 24.000,00 24.000,00 |
| 12 | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 5.521.162,90 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 10.532.554,47 696.174,60 144.617,28 11.665.475,09 | 9.229.660,30 71.322,22 162.085,00 14.057.380,43 | 9.211.275,00 0,00 162.085,00 162.085,00 | 9.161.275,00 0,00 162.085,00 162.085,00 |
| 14 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 15 | MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 448.945,06 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 409.000,00 370.231,75 0,00 707.086,62 | 380.000,00 0,00 0,00 828.945,06 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 | 400.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| 16 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 78,23 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 0,00 0,00 0,00 5.750,00 | 0,00 0,00 0,00 78,23 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1.883.599,43 | di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa | 1.375.843,56 0,00 0,00 2.510.664,84 | 1.691.057,40 0,00 0,00 2.483.599,43 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2025 | | | |
|------------------------------------|---|--|----------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | di competenza | 302.125,00 | 182.825,89 | 190.325,89 | 190.825,89 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 58.000,00 | 90.000,00 | | |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 60 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | di competenza | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | 3.000.000,00 | | |
| 99 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 452.869,47 | di competenza | 6.849.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 |
| | | | di cui impegnato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 7.129.641,72 | 7.126.869,47 | | |
| Totale Missioni | | 21.170.996,53 | di competenza | 41.973.237,46 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| | | | di cui impegnato | | 3.552.549,83 | 644.055,63 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 310.667,48 | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | | | cassa | 43.938.207,82 | 60.276.676,17 | | |
| Totale Generale delle Spese | | 21.170.996,53 | di competenza | 41.973.237,46 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| | | | di cui impegnato | | 3.552.549,83 | 644.055,63 | 0,00 |
| | | | di cui f. plu.vinc. | 310.667,48 | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| | | | cassa | 43.938.207,82 | 60.276.676,17 | | |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 58

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 01.00.0 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | |
| 01.01.0 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | |
| 01.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 01.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,00 |
| 01.02.0 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | |
| 01.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 01.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 0,00 |
| 01.03.0 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | |
| 01.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 01.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 |
| 01.06.0 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | |
| 01.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 01.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 01.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 0,00 |
| 01.11.0 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | |
| 01.11.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 01.11.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 01.11.0 | Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,00 |
| 01.00.0 | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 59

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 03.00.0 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | |
| 03.02.0 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | |
| 03.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 03.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 03.02.0 | Total PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 |
| 03.00.0 | Total MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 60

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 04.00.0 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | |
| 04.06.0 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | |
| 04.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 04.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 04.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | 0,00 |
| 04.07.0 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | |
| 04.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 04.07.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 04.07.0 | Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,00 |
| 04.00.0 | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 61

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 05.00.0 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | |
| 05.01.0 | PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | |
| 05.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 05.01.0 | Total PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 |
| 05.02.0 | PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | |
| 05.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 05.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 05.02.0 | Total PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 |
| 05.00.0 | Total MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 62

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 06.00.0 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | |
| 06.01.0 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | |
| 06.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 06.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 06.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 |
| 06.02.0 | PROGRAMMA 2 - Giovani | |
| 06.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 06.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,00 |
| 06.00.0 | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 63

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 07.00.0 | MISSIONE 07 - Turismo | |
| 07.01.0 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | |
| 07.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 07.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 07.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 |
| 07.00.0 | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 64

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 08.00.0 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | |
| 08.01.0 | PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | |
| 08.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 08.01.0 | Total PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 |
| 08.02.0 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | |
| 08.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 08.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 08.02.0 | Total PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 |
| 08.00.0 | Total MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 65

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 09.00.0 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | |
| 09.01.0 | PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | |
| 09.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 |
| 09.02.0 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | |
| 09.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 09.02.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 |
| 09.03.0 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | |
| 09.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 09.03.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 0,00 |
| 09.06.0 | PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | |
| 09.06.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 |
| 09.07.0 | PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | |
| 09.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 09.07.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.07.0 | Totale PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 |
| 09.08.0 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | |
| 09.08.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 66

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 09.08.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.08.0 | Totale PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 |
| 09.09.0 | PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | |
| 09.09.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 09.09.0 | Totale PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 |
| 09.00.0 | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 67

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 12.00.0 | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | |
| 12.01.0 | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | |
| 12.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 12.01.0 | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | 0,00 |
| 12.02.0 | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita' | |
| 12.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita' | 0,00 |
| 12.03.0 | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | |
| 12.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.03.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 12.03.0 | Totale PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 |
| 12.04.0 | PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | |
| 12.04.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.04.0 | Totale PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 |
| 12.05.0 | PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie | |
| 12.05.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.05.0 | Totale PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie | 0,00 |
| 12.06.0 | PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa | |
| 12.06.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.06.0 | Totale PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 68

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 12.07.0 | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | |
| 12.07.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.07.0 | Total PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 |
| 12.08.0 | PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo | |
| 12.08.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 12.08.0 | Total PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo | 0,00 |
| 12.00.0 | Total MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 69

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 14.00.0 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | |
| 14.01.0 | PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | |
| 14.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 14.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 |
| 14.04.0 | PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità' | |
| 14.04.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 14.04.0 | Totale PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità' | 0,00 |
| 14.00.0 | Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 70

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 15.00.0 | MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | |
| 15.03.0 | PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione | |
| 15.03.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 15.03.0 | Total PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione | 0,00 |
| 15.00.0 | Total MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 71

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 16.00.0 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | |
| 16.01.0 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | |
| 16.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 16.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 |
| 16.00.0 | Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 72

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 18.00.0 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | |
| 18.01.0 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | |
| 18.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 18.01.2 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 0,00 |
| 18.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 |
| 18.00.0 | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 73

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 20.00.0 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | |
| 20.01.0 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | |
| 20.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 20.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 |
| 20.02.0 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità' | |
| 20.02.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 20.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità' | 0,00 |
| 20.00.0 | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 74

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|---|--|
| 50.00.0 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | |
| 50.01.0 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | |
| 50.01.1 | TITOLO 1 - Spese correnti | 0,00 |
| 50.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 |
| 50.02.0 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | |
| 50.02.4 | TITOLO 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 |
| 50.02.0 | Totale PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 |
| 50.00.0 | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 75

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 60.00.0 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | |
| 60.01.0 | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | |
| 60.01.5 | TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 |
| 60.01.0 | Total PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 |
| 60.00.0 | Total MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 |



ELENCO RESIDUI PASSIVI DA TRASMETTERE AL TESORIERE

Pagina 76

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 |
|-----------------------------------|--|--|
| 99.00.0 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | |
| 99.01.0 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | |
| 99.01.7 | TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 0,00 |
| 99.01.0 | Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 |
| 99.00.0 | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 |
| Totale Generale delle Spese | | 0,00 |



SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 77

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | - di cui non ricorrenti | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | - di cui non ricorrenti | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | - di cui non ricorrenti |
|----------------------------------|--|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| 101 | TITOLO 1 - Spese correnti Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | 3.705.072,82 | 119.000,00 | 3.717.798,85 | 119.000,00 | 3.717.798,85 | 119.000,00 |
| 102 | Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 254.924,00 | 2.000,00 | 251.524,00 | 2.000,00 | 251.524,00 | 2.000,00 |
| 103 | Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi | 13.622.803,13 | 732.628,81 | 13.494.511,26 | 702.700,07 | 13.495.950,26 | 702.700,07 |
| 104 | Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti | 3.441.966,00 | 703.500,00 | 3.310.966,00 | 659.500,00 | 3.160.966,00 | 509.500,00 |
| 107 | Macroaggregato 7 - Interessi passivi | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 109 | Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 66.881,75 | 66.881,75 | 15.000,00 | 15.000,00 | 13.061,00 | 13.061,00 |
| 110 | Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | 737.218,89 | 479.018,89 | 703.718,89 | 486.518,89 | 704.218,89 | 487.018,89 |
| 100 | Totale TITOLO 1 - Spese correnti | 21.829.866,59 | 2.103.029,45 | 21.494.519,00 | 1.984.718,96 | 21.344.519,00 | 1.833.279,96 |
| 202 | TITOLO 2 - Spese in conto capitale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 7.998.451,66 | 7.783.451,66 | 5.285.340,51 | 5.260.340,51 | 28.000,00 | 3.000,00 |
| 203 | Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti | 2.464.175,65 | 2.064.175,65 | 400.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 |
| 205 | Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 10.562.627,31 | 9.847.627,31 | 5.785.340,51 | 5.260.340,51 | 528.000,00 | 3.000,00 |
| 403 | TITOLO 4 - Rimborso di prestiti Macroaggregato 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400 | Totale TITOLO 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501 | TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 |
| 500 | Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 |



SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 78

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | - di cui non ricorrenti | PREVISIONI DELL'ANNO 2027 | - di cui non ricorrenti | PREVISIONI DELL'ANNO 2028 | - di cui non ricorrenti |
|---|--|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 701 | Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 | 6.504.000,00 | 3.264.000,00 |
| 702 | Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi | 170.000,00 | 30.000,00 | 170.000,00 | 30.000,00 | 170.000,00 | 30.000,00 |
| 700 | Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 6.674.000,00 | 3.294.000,00 | 6.674.000,00 | 3.294.000,00 | 6.674.000,00 | 3.294.000,00 |
| | Totale | 42.066.493,90 | 15.244.656,76 | 36.953.859,51 | 10.539.059,47 | 31.546.519,00 | 5.130.279,96 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 79

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,00 | 5.000,00 | 61.862,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | 88.862,79 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 617.839,78 | 40.392,00 | 80.000,00 | 133.675,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 48.126,00 | 960.032,78 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 149.512,94 | 9.587,00 | 12.500,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.614,00 | 254.213,94 |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 394.212,44 | 24.490,00 | 127.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.551,00 | 582.253,44 |
| 11 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,00 | 1.000,00 | 121.700,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 146.200,00 |
| Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | 1.161.565,16 | 80.469,00 | 403.062,79 | 217.175,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 129.291,00 | 2.031.562,95 |
| 03 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 04 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | 134.120,89 | 17.680,00 | 1.957.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.144.016,89 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 |
| Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | 134.120,89 | 17.680,00 | 1.957.000,00 | 121.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.245.016,89 |
| 05 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |
| Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 80

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 06 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 |
| | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 83.000,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153.000,00 |
| 07 | MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 08 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 95.230,77 | 6.165,00 | 3.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 120.196,77 |
| | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 95.230,77 | 6.165,00 | 3.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 120.196,77 |
| 09 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 293.806,72 | 18.500,00 | 4.518.874,32 | 2.277.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 202.000,00 | 7.311.722,04 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 293.806,72 | 18.500,00 | 4.518.874,32 | 2.277.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 202.000,00 | 7.311.722,04 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 81

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 82

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|-------------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 16 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.881,75 | 0,00 | 26.881,75 |
| | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.881,75 | 0,00 | 26.881,75 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.397,00 | 70.397,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.428,89 | 112.428,89 |
| | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182.825,89 | 182.825,89 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 3.705.072,82 | 254.924,00 | 13.622.803,13 | 3.441.966,00 | 1.000,00 | 0,00 | 66.881,75 | 737.218,89 | 21.829.866,59 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 83

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,00 | 5.000,00 | 63.822,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | 90.822,22 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 660.810,00 | 40.392,00 | 84.000,00 | 103.675,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 48.126,00 | 952.003,00 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 149.738,85 | 9.587,00 | 12.500,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.614,00 | 234.439,85 |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 395.841,00 | 24.490,00 | 93.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.551,00 | 550.382,00 |
| 11 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,00 | 1.000,00 | 121.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 146.000,00 |
| Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | 1.206.389,85 | 80.469,00 | 375.322,22 | 167.175,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 129.291,00 | 1.973.647,07 |
| 03 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 04 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | 133.640,00 | 16.180,00 | 1.957.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.142.036,00 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 |
| Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | 133.640,00 | 16.180,00 | 1.957.000,00 | 121.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.243.036,00 |
| 05 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |
| Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 84

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 06 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.000,00 |
| | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 43.000,00 | 53.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 |
| 07 | MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 08 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 95.497,00 | 6.165,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 113.463,00 |
| | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 95.497,00 | 6.165,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 113.463,00 |
| 09 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 295.342,00 | 18.500,00 | 4.438.389,04 | 2.177.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 162.000,00 | 7.092.772,04 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 295.342,00 | 18.500,00 | 4.438.389,04 | 2.202.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 162.000,00 | 7.117.772,04 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 85

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 86

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|-------------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 16 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.897,00 | 77.897,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.428,89 | 112.428,89 |
| | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.325,89 | 190.325,89 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 3.717.798,85 | 251.524,00 | 13.494.511,26 | 3.310.966,00 | 1.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 703.718,89 | 21.494.519,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 87

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,00 | 5.000,00 | 63.761,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | 90.761,22 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 660.810,00 | 40.392,00 | 84.000,00 | 53.675,00 | 0,00 | 0,00 | 13.061,00 | 48.126,00 | 900.064,00 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 149.738,85 | 9.587,00 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.614,00 | 185.939,85 |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 395.841,00 | 24.490,00 | 93.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.551,00 | 550.382,00 |
| 11 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,00 | 1.000,00 | 121.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 146.000,00 |
| Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | 1.206.389,85 | 80.469,00 | 376.761,22 | 67.175,00 | 0,00 | 0,00 | 13.061,00 | 129.291,00 | 1.873.147,07 |
| 03 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 04 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 06 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione | 133.640,00 | 16.180,00 | 1.957.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.142.036,00 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.000,00 |
| Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | 133.640,00 | 16.180,00 | 1.957.000,00 | 121.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.216,00 | 2.243.036,00 |
| 05 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |
| Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | 0,00 | 0,00 | 92.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.000,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

Pagina 88

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|-------------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 06 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.000,00 |
| | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 43.000,00 | 53.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 |
| 07 | MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| 08 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 95.497,00 | 6.165,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 113.463,00 |
| | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 95.497,00 | 6.165,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.801,00 | 113.463,00 |
| 09 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 03 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 295.342,00 | 18.500,00 | 4.438.389,04 | 2.177.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 162.000,00 | 7.092.772,04 |
| 07 | PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 295.342,00 | 18.500,00 | 4.438.389,04 | 2.202.541,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 162.000,00 | 7.117.772,04 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 89

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 90

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive | Altre spese correnti | Totale |
|-----------|--|-------------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 16 | MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.397,00 | 78.397,00 |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.428,89 | 112.428,89 |
| | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.825,89 | 190.825,89 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 3.717.798,85 | 251.524,00 | 13.495.950,26 | 3.160.966,00 | 1.000,00 | 0,00 | 13.061,00 | 704.218,89 | 21.344.519,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 91

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2026



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 92

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2026

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 900.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 900.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 93

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2026

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 7.770.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.770.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 - PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 7.930.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.930.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 94

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2026

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 1.664.175,65 | 0,00 | 0,00 | 1.664.175,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 1.664.175,65 | 0,00 | 0,00 | 1.664.175,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 7.998.451,66 | 2.464.175,65 | 0,00 | 100.000,00 | 10.562.627,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 95

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2027



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 96

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2027

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 97

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2027

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 5.257.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.257.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 - PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 5.257.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.257.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 98

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2027

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 5.285.340,51 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 5.785.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 99

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2028



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 100

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2028

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 101

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2028

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 - PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 102

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

2028

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | Contributi agli investimenti | Altri 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 |
| 14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 01 - PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 28.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 528.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 103

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|----|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 104

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|----|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 105

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|----|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Macroaggregati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 106

2026

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| 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 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale Macroaggregati | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 107

2027

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| 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 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale Macroaggregati | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 108

2028

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| 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 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |
| | Totale Macroaggregati | 6.504.000,00 | 170.000,00 | 6.674.000,00 |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 109

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|--|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| U1.00.00.00.000 | Spese correnti | 21.829.866,59 | 34.177.856,13 |
| U1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 3.705.072,82 | 5.144.628,74 |
| U1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | 2.824.822,82 | 3.887.897,79 |
| U1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 2.770.322,82 | 3.814.186,65 |
| U1.01.01.02.000 | Altre spese per il personale | 54.500,00 | 73.711,14 |
| U1.01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | 880.250,00 | 1.256.730,95 |
| U1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 880.250,00 | 1.256.730,95 |
| U1.01.02.02.000 | Contributi sociali figurativi | 0,00 | 0,00 |
| U1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 254.924,00 | 361.491,56 |
| U1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 254.924,00 | 361.491,56 |
| U1.02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 245.924,00 | 349.557,56 |
| U1.02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | 8.000,00 | 10.934,00 |
| U1.02.01.06.000 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 13.622.803,13 | 20.690.140,69 |
| U1.03.01.00.000 | Acquisto di beni | 73.500,00 | 88.761,68 |
| U1.03.01.01.000 | Giornali, riviste e pubblicazioni | 2.000,00 | 2.000,00 |
| U1.03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 71.500,00 | 86.761,68 |
| U1.03.02.00.000 | Acquisto di servizi | 13.549.303,13 | 20.601.379,01 |
| U1.03.02.01.000 | Organî e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 65.862,79 | 68.613,50 |
| U1.03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 22.000,00 | 23.935,00 |
| U1.03.02.05.000 | Utenze e canoni | 102.874,32 | 128.337,58 |
| U1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 44.200,00 | 99.515,44 |
| U1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 139.500,00 | 212.505,32 |
| U1.03.02.10.000 | Consulenze | 150.500,00 | 205.306,75 |
| U1.03.02.11.000 | Prestazioni professionali e specialistiche | 4.000,00 | 4.900,00 |
| U1.03.02.13.000 | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 58.700,00 | 82.333,92 |
| U1.03.02.14.000 | Servizi di ristorazione | 0,00 | 0,00 |
| U1.03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 12.031.600,00 | 18.022.703,24 |
| U1.03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 75.000,00 | 141.472,87 |
| U1.03.02.17.000 | Servizi finanziari | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.03.02.18.000 | Servizi sanitari | 0,00 | 0,00 |
| U1.03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | 114.500,00 | 172.624,64 |
| U1.03.02.99.000 | Altri servizi | 739.566,02 | 1.438.130,75 |
| U1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 3.441.966,00 | 7.541.124,17 |
| U1.04.01.00.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 2.341.216,00 | 5.218.637,59 |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 110

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| U1.04.01.01.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | 230.000,00 | 230.000,00 |
| U1.04.01.02.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | 2.111.216,00 | 4.988.637,59 |
| U1.04.02.00.000 | Trasferimenti correnti a Famiglie | 983.250,00 | 2.131.105,47 |
| U1.04.02.01.000 | Interventi previdenziali | 257.000,00 | 326.000,00 |
| U1.04.02.02.000 | Interventi assistenziali | 83.250,00 | 114.088,28 |
| U1.04.02.03.000 | Borse di studio e contratti di formazione specialistica area medica | 96.000,00 | 96.158,40 |
| U1.04.02.05.000 | Altri trasferimenti a famiglie | 547.000,00 | 1.594.858,79 |
| U1.04.03.00.000 | Trasferimenti correnti a Imprese | 0,00 | 78,23 |
| U1.04.03.99.000 | Trasferimenti correnti a altre imprese | 0,00 | 78,23 |
| U1.04.04.00.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 117.500,00 | 191.302,88 |
| U1.04.04.01.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 117.500,00 | 191.302,88 |
| U1.07.00.00.000 | Interessi passivi | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.07.05.00.000 | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| U1.07.05.04.000 | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 0,00 | 0,00 |
| U1.07.06.00.000 | Altri interessi passivi | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.07.06.04.000 | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 66.881,75 | 40.000,00 |
| U1.09.01.00.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 40.000,00 | 40.000,00 |
| U1.09.01.01.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 40.000,00 | 40.000,00 |
| U1.09.99.00.000 | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | 26.881,75 | 0,00 |
| U1.09.99.02.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 26.881,75 | 0,00 |
| U1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | 737.218,89 | 399.470,97 |
| U1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 182.825,89 | 90.000,00 |
| U1.10.01.01.000 | Fondo di riserva | 70.397,00 | 90.000,00 |
| U1.10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 112.428,89 | 0,00 |
| U1.10.02.00.000 | Fondo pluriennale vincolato | 295.193,00 | 0,00 |
| U1.10.02.01.000 | Fondo pluriennale vincolato | 295.193,00 | 0,00 |
| U1.10.03.00.000 | Versamenti IVA a debito | 105.000,00 | 105.000,00 |
| U1.10.03.01.000 | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali | 105.000,00 | 105.000,00 |
| U1.10.04.00.000 | Premi di assicurazione | 88.200,00 | 138.470,97 |
| U1.10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 51.200,00 | 71.321,84 |
| U1.10.04.99.000 | Altri premi di assicurazione n.a.c. | 37.000,00 | 67.149,13 |
| U1.10.05.00.000 | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.10.05.01.000 | Spese dovute a sanzioni | 1.000,00 | 1.000,00 |
| U1.10.99.00.000 | Altre spese correnti n.a.c. | 65.000,00 | 65.000,00 |
| U1.10.99.99.000 | Altre spese correnti n.a.c. | 65.000,00 | 65.000,00 |
| U2.00.00.00.000 | Spese in conto capitale | 10.562.627,31 | 15.971.950,57 |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 111

04/11/2025

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| U2.02.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 7.998.451,66 | 11.900.071,36 |
| U2.02.01.00.000 | Beni materiali | 7.998.451,66 | 11.900.071,36 |
| U2.02.01.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 5.000,00 | 11.206,58 |
| U2.02.01.03.000 | Mobili e arredi | 10.000,00 | 12.958,50 |
| U2.02.01.04.000 | Impianti e macchinari | 0,00 | 0,00 |
| U2.02.01.05.000 | Attrezzature | 60.000,00 | 161.689,30 |
| U2.02.01.06.000 | Macchine per ufficio | 13.000,00 | 3.000,00 |
| U2.02.01.07.000 | Hardware | 10.000,00 | 10.000,00 |
| U2.02.01.09.000 | Beni immobili | 130.000,00 | 1.856.392,65 |
| U2.02.01.10.000 | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | 0,00 | 0,00 |
| U2.02.01.99.000 | Altri beni materiali | 7.770.451,66 | 9.844.824,33 |
| U2.02.03.00.000 | Beni immateriali | 0,00 | 0,00 |
| U2.02.03.05.000 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 0,00 | 0,00 |
| U2.03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 2.464.175,65 | 3.971.879,21 |
| U2.03.01.00.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche | 1.664.175,65 | 3.570.645,76 |
| U2.03.01.02.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali | 1.664.175,65 | 3.570.645,76 |
| U2.03.02.00.000 | Contributi agli investimenti a Famiglie | 800.000,00 | 401.233,45 |
| U2.03.02.01.000 | Contributi agli investimenti a Famiglie | 800.000,00 | 401.233,45 |
| U2.05.00.00.000 | Altre spese in conto capitale | 100.000,00 | 100.000,00 |
| U2.05.02.00.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | 0,00 | 0,00 |
| U2.05.02.01.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | 0,00 | 0,00 |
| U2.05.04.00.000 | Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso | 100.000,00 | 100.000,00 |
| U2.05.04.02.000 | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 100.000,00 | 100.000,00 |
| U2.05.99.00.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 |
| U2.05.99.99.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 |
| U4.00.00.00.000 | Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 |
| U4.03.00.00.000 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| U4.03.01.00.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| U4.03.01.04.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 0,00 | 0,00 |
| U5.00.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| U7.00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 6.674.000,00 | 7.126.869,47 |
| U7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 6.504.000,00 | 6.819.774,42 |
| U7.01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | 1.804.000,00 | 1.827.613,82 |
| U7.01.01.01.000 | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 4.000,00 | 4.000,00 |
| U7.01.01.02.000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 |
| U7.01.01.99.000 | Versamento di altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 23.613,82 |
| U7.01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 610.000,00 | 819.291,82 |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 112

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 | |
|------------------------------|--|---------------------------|---------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| U7.01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 600.000,00 | 808.018,35 |
| U7.01.02.99.000 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 10.000,00 | 11.273,47 |
| U7.01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 710.000,00 | 759.232,00 |
| U7.01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 100.000,00 | 100.000,00 |
| U7.01.03.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 610.000,00 | 659.232,00 |
| U7.01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | 3.380.000,00 | 3.413.636,78 |
| U7.01.99.01.000 | Spese non andate a buon fine | 0,00 | 0,00 |
| U7.01.99.03.000 | Costituzione fondi economici e carte aziendali | 30.000,00 | 30.000,00 |
| U7.01.99.06.000 | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 3.100.000,00 | 3.100.000,00 |
| U7.01.99.99.000 | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | 250.000,00 | 283.636,78 |
| U7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | 170.000,00 | 307.095,05 |
| U7.02.01.00.000 | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| U7.02.01.01.000 | Acquisto di beni per conto di terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| U7.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | 140.000,00 | 277.095,05 |
| U7.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | 140.000,00 | 277.095,05 |
| U7.02.04.02.000 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 0,00 | 0,00 |
| U0.00.00.00.000 | Totale Spese | 42.066.493,90 | 60.276.676,17 |



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 113

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 114

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 116

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2026 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2026 e rinviate all'esercizio 2027 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2026, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2027 | 2028 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | |
| 99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 310.667,48 | 310.667,48 | 0,00 | 295.193,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295.193,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 118

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 119

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 120

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 121

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2027 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2027 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2027 e rinviate all'esercizio 2028 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2027, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2028 | 2029 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60.00 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | |
| 60.01 PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | |
| 99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 295.193,00 | 295.193,00 | 0,00 | 295.193,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295.193,00 |



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 123

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 124

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 125

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 126

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON



BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pagina 127

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2028 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2028 e rinviate all'esercizio 2029 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2028, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2028 |
|---|--|--|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|--|
| | | | | 2029 | 2030 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60.00 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | |
| 60.01 PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | |
| 99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 295.193,00 | 295.193,00 | 0,00 | 295.193,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295.193,00 |

Allegato c)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO
CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**

BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|---------------------------------|---|--|--|
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101 - Trasferimenti Correnti Da Amministrazioni Pubbliche | 11.593.171,02 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 2000000 | Totale Titolo 2 | 11.593.171,02 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 3010000 | Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni | 9.504.098,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,1830 % |
| 3030000 | Tipologia 300 - Interessi Attivi | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3040000 | Tipologia 400 - Altre Entrate Da Redditi Da Capitale | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3050000 | Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti | 379.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 9.963.598,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,1284 % |
| | TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti | 10.208.175,65 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 10.208.175,65 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 4040000 | Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4050000 | Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4000000 | Totale Titolo 4 | 10.308.175,65 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TOTALE GENERALE (***) | 31.864.944,67 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,3528 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 21.556.769,02 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,5215 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 10.308.175,65 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|---------------------------------|---|--|--|
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101 - Trasferimenti Correnti Da Amministrazioni Pubbliche | 11.578.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 2000000 | Totale Titolo 2 | 11.578.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 3010000 | Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni | 9.304.098,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,2084 % |
| 3030000 | Tipologia 300 - Interessi Attivi | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3040000 | Tipologia 400 - Altre Entrate Da Redditi Da Capitale | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3050000 | Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti | 319.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 9.648.598,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,1652 % |
| | TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti | 5.657.340,51 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 5.657.340,51 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 4040000 | Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4050000 | Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4000000 | Totale Titolo 4 | 5.757.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TOTALE GENERALE (***) | 26.984.666,51 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,4166 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 21.227.326,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,5296 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 5.757.340,51 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

ESERCIZIO FINANZIARIO 2028

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|---------------------------------|---|--|--|
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101 - Trasferimenti Correnti Da Amministrazioni Pubbliche | 11.578.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 2000000 | Totale Titolo 2 | 11.578.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 3010000 | Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni | 9.304.098,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,2084 % |
| 3030000 | Tipologia 300 - Interessi Attivi | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3040000 | Tipologia 400 - Altre Entrate Da Redditi Da Capitale | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3050000 | Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti | 169.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 3000000 | Totale Titolo 3 | 9.498.598,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 1,1836 % |
| | TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti | 400.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 400.000,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 4040000 | Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4050000 | Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| 4000000 | Totale Titolo 4 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |
| | TOTALE GENERALE (***) | 21.577.326,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,5211 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 21.077.326,00 | 112.428,89 | 112.428,89 | 0,5334 % |
| | di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 % |

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Bilancio di PREVISIONE

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 |
|---|---|--|----------------------|----------------------|---|---|--|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 6.797.112,20 | | | | | | | | |
| Utilizzo avанzo presunto di amministrazione | | 216.881,75 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | | 0,00 | 0,00 |
| -di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | | | | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto | | | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 310.667,48 | 295.193,00 | 295.193,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 34.177.856,13 | 21.829.866,59 | 21.494.519,00 | 21.344.519,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 17.381.130,75 | 11.593.171,02 | 11.578.728,00 | 11.578.728,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 11.966.494,56 | 9.963.598,00 | 9.648.598,00 | 9.498.598,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 15.535.687,83 | 10.308.175,65 | 5.757.340,51 | 500.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 15.971.950,57 | 10.562.627,31 | 5.785.340,51 | 528.000,00 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 44.883.313,14 | 31.864.944,67 | 26.984.666,51 | 21.577.326,00 | Totale spese finali..... | 50.149.806,70 | 32.392.493,90 | 27.279.859,51 | 21.872.519,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 6.692.848,25 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 7.126.869,47 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 | 6.674.000,00 |
| Totale titoli..... | 54.576.161,39 | 41.538.944,67 | 36.658.666,51 | 31.251.326,00 | Totale titoli..... | 60.276.676,17 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 61.373.273,59 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 60.276.676,17 | 42.066.493,90 | 36.953.859,51 | 31.546.519,00 |



ESERCIZIO FINANZIARIO 2026
EQUILIBRI DI BILANCIO
Bilancio di PREVISIONE 2026-2028

Pagina 129

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 |
|--|-----|--|--|-------------------------|-------------------------|
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2) | (+) | | 56.881,75 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | | 254.215,82 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 21.556.769,02 | 21.227.326,00 | 21.077.326,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 38.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | | 21.829.866,59 | 21.494.519,00 | 21.344.519,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 295.193,00 | 295.193,00 | 295.193,00 |
| - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità | | | 112.428,89 | 112.428,89 | 112.428,89 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (5) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui Fondo anticipazioni di liquidità | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| O) Equilibrio di parte corrente(3) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



EQUILIBRI DI BILANCIO

Bilancio di PREVISIONE 2026-2028

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 |
|---|-----|--|--|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | |
| P) Utilizzo avанzo di amministrazione per spese di investimento (2) | (+) | | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 56.451,66 | 0,00 | 0,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 10.308.175,65 | 5.757.340,51 | 500.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 38.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | | 10.562.627,31 | 5.785.340,51 | 528.000,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie (5) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 .- Trasferimenti in conto capitale (5) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Z) Equilibrio di parte capitale | | | | 0,00 | 0,00 |

**EQUILIBRI DI BILANCIO**

Bilancio di PREVISIONE 2026-2028

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | (+) (-) | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 |
|---|---------|--|--|-------------------------|-------------------------|
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine (5) - di cui fondo pluriennale vincolato | (-) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine (5) - di cui fondo pluriennale vincolato | (-) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (5) - di cui fondo pluriennale vincolato | (-) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| VF) Variazioni attività finanziaria | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



EQUILIBRI DI BILANCIO

Bilancio di PREVISIONE 2026-2028

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | COMPETENZA ANNO 2028 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4) : | | | |
| 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 | (-) | 56.881,75 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | -56.881,75 | 0,00 | 0,00 |
| C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000. | | | |
| E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000. | | | |
| S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000. | | | |
| S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000. | | | |
| T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000. | | | |
| X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000. | | | |
| X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000. | | | |
| Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000. | | | |
| (1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2. | | | |
| (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. È consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. | | | |
| (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali. | | | |
| (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti. | | | |
| (5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV. | | | |



ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

Bilancio di Previsione



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO(*)

Bilancio di Previsione

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

| ENTRATA Capitolo - Descrizione | SPESA Capitolo - Descrizione | Risorse Vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2025 | Entrate Vincolate accertate nell'esercizio 2025 | Impegni eser. 2025 finanziati da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Fondo Pluriennale Vincolato al 31/12/2025 finanziato da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Cancellazione di Residui Attivi o eliminazione del vincolo su quote del Risultato di amministrazione (+) e cancellazione di Residui Passivi finanziati da Risorse Vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2025 di Impegni finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2024 non reimputati nell'esercizio 2025 | Risorse Vincolate nel Risultato di Amministrazione Presunto al 31/12/2025 | Risorse Vincolate Presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del Bilancio di Previsione | |
|--|--|---|---|--|---|---|---|---|---|--|
| | | | | | | | | | | |
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) = (a)+(b) -(c)-(d)-(e)+(f) | (h) | |
| VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE | | | | | | | | | | |
| DIVERSI ASSEGNAZIONE FONDI DA PARTE DELLA PROVINCIA IN CONTO ANNUALITA' PER LA REALIZZAZIONE DEI CENTRI DI RACCOLTA MATERIALI PER CONTO DEI COMUNI - ENTRATE VINCOLATE AL SERVIZIO RIFIUTI SOLIDI URBANI | DIVERSI SPESA SERVIZIO TARIFFE SOLIDI URBANI FINANZIATA DA ENTRATA VINCOLATA | 1.106.166,72 | 7.700.588,68 | 8.197.825,28 | 18.931,72 | -92,02 | 0,00 | 590.090,42 | 160.000,00 | |
| TOTALE | VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE (h/1) | 1.106.166,72 | 7.700.588,68 | 8.197.825,28 | 18.931,72 | -92,02 | 0,00 | 590.090,42 | 160.000,00 | |



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO(*)

Bilancio di Previsione

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

| ENTRATA Capitolo - Descrizione | SPESA Capitolo - Descrizione | Risorse Vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2025 | Entrate Vincolate accertate nell'esercizio 2025 | Impegni eser. 2025 finanziati da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Fondo Pluriennale Vincolato al 31/12/2025 finanziato da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Cancellazione di Residui Attivi o eliminazione del vincolo su quote del Risultato di amministrazione (+) e cancellazione di Residui Passivi finanziati da Risorse Vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2025 di Impegni finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2024 non reimputati nell'esercizio 2025 | Risorse Vincolate nel Risultato di Amministrazione Presunto al 31/12/2025 | Risorse Vincolate Presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del Bilancio di Previsione |
|--|---|---|---|--|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | | | | | | | | |
| DIVERSI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ENTRATA - PARTE CORRENTE - RESTITUZIONE RISTORI SOLIDARIETA' ALIMENTARE ALLA PAT | DIVERSI RESTITUZIONE RISTORI SOLIDARIETA' ALIMENTARE ALLA PAT | 80.645,25 | 0,00 | 26.881,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.763,50 | 26.881,75 |
| 4 ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "AZIONI PER UNA VITA AUTONOMA E DESTITUZIONALIZZAZIONE PER GLI ANZIANI" NELL'AMBITO DELLA Missione 5, Componente 2, Sottocomponenete 1, investimento 1.1. Sub Investimento 1.1.2. Identificato con il CUP n. C44H22000110006 | ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "AZIONI PER UNA VITA AUTONOMA E DESTITUZIONALIZZAZIONE PER GLI ANZIANI" NELL'AMBITO DELLA Missione 5, Componente 2, Sottocomponenete 1, investimento 1.1. Sub Investimento 1.1.2. Identificato con il CUP n. C44H22000110006 | 428,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428,57 | 0,00 |
| 6 ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO "RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI SOCIALI DOMICILIARI PER GARANTIRE LA DIMISSIONE ANTICIPATA ASSISTITA E PREVENIRE L'OSPEDALIZZAZIONE" - Missione 5 - Componente 2 - Linea di investimento 1.1 - Sub Investimenti 1.1.3. Codice CUP C44H22000460006 | ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO "RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI SOCIALI DOMICILIARI PER GARANTIRE LA DIMISSIONE ANTICIPATA ASSISTITA E PREVENIRE L'OSPEDALIZZAZIONE" - Missione 5 - Componente 2 - Linea di investimento 1.1 - Sub Investimenti 1.1.3. Codice CUP C44H22000460006 | 4.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | 0,00 |
| 7 CONTRIBUTO DALLO STATO PER LA RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE DEL BACINO DI SANTA GIUSTINA - Art. 1 comma 28 Legge 30.12.2004 n. 311 | CONTRIBUTO DALLO STATO PER LA RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE DEL BACINO DI SANTA GIUSTINA - Art. 1 comma 28 Legge 30.12.2004 n. 311 | 1.149.874,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.149.874,56 | 0,00 |
| 8 SOSTEGNI ECONOMICI PER PROGETTI DI ABITARE SOCIALE | SOSTEGNI ECONOMICI PER PROGETTI DI ABITARE SOCIALE | 26.338,82 | 0,00 | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.738,82 | 0,00 |
| 9 | | | | | | | | | |



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO(*)

Bilancio di Previsione

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

| ENTRATA Capitolo - Descrizione | SPESA Capitolo - Descrizione | Risorse Vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2025 | Entrate Vincolate accertate nell'esercizio 2025 | Impegni eser. 2025 finanziati da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Fondo Pluriennale Vincolato al 31/12/2025 finanziato da Entrate Vincolate accertate nell'esercizio o da quote Vincolate del Risultato di amministrazione | Cancellazione di Residui Attivi o eliminazione del vincolo su quote del Risultato di amministrazione (+) e cancellazione di Residui Passivi finanziati da Risorse Vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2025 di Impegni finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2024 non reimputati nell'esercizio 2025 | Risorse Vincolate nel Risultato di Amministrazione Presunto al 31/12/2025 | Risorse Vincolate Presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del Bilancio di Previsione | |
|---|--|--|---|--|---|---|---|---|---|-------------------|
| | | | | | | | | | (Dati Presunti) | (Dati Presunti) |
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) = (a)+(b) -(c)-(d)-(e)+(f) | (h) | |
| VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | | | | | | | | | |
| 10 | ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENITORIALI E PREVENZIONE DELLA VULNERABILITA' DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI " Miss. 5 Comp. 2 - Line Inv. 1.1 - Sub Inv. 1.1.1. Cod. CUP C44H22000420006 | ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENITORIALI E PREVENZIONE DELLA VULNERABILITA' DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI " Miss. 5 Comp. 2 - Line Inv. 1.1 - Sub Inv. 1.1.1. Cod. CUP C44H22000420006 | 9.572,62 | 0,00 | 9.572,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI (h/2) | | 1.271.659,82 | 0,00 | 58.054,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.213.605,45 | 26.881,75 |
| | TOTALE RISORSE VINCOLATE (h=h/1+h2+h3+h4+h5) | | 2.377.826,54 | 7.700.588,68 | 8.255.879,65 | 18.931,72 | -92,02 | 0,00 | 1.803.695,87 | 186.881,75 |



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO(*)

Bilancio di Previsione

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

| | |
|--|---------------------|
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate da LEGGE (i/1) | 0,00 |
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate da TRASFERIMENTI (i/2) | 0,00 |
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate da FINANZIAMENTI (i/3) | 0,00 |
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate dall'ENTE (i/4) | 0,00 |
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate da ALTRO (i/5) | 0,00 |
| Totale Quote Accantonate riguardanti le Risorse Vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5) | 0,00 |
| | |
| Totale Risorse Vincolate da LEGGE al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I1=h/1-i/1) | 590.090,42 |
| Totale Risorse Vincolate da TRASFERIMENTI al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I2=h/2-i/2) | 1.213.605,45 |
| Totale Risorse Vincolate da FINANZIAMENTI al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I3=h/3-i/3) | 0,00 |
| Totale Risorse Vincolate dall'ENTE al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I4=h/4-i/4) | 0,00 |
| Totale Risorse Vincolate da ALTRO al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I5=h/5-i/5) | 0,00 |
| Totale Risorse Vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di Accantonamenti (I=h-i) | 1.803.695,87 |



ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
PRESUNTO (*)**

Bilancio di Previsione



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO(*)

Bilancio di Previsione

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

04/11/2025

| SPESA Capitolo - Descrizione | Risorse Accantonate al 1/1/2025 | Risorse Accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2025 (con segno -) | Risorse Accantonate Stanziate nella spesa del Bilancio dell'esercizio 2025 | Variazione Accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse Accantonate nel risultato di Amministrazione al 31/12/2025 | Risorse accantonate presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|--|------------------------------------|--|---|--|---|--|
| | | | | | | |
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a)+(b)+(c)+(d) | (f) |
| FONDO CONTEZIOSO | | | | | | |
| 1244/0 FONDO RISCHI PER SPESE DERIVANTI DA CONTEZIOSO CON PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA 5 | 22.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.400,00 | 0,00 |
| TOTALE FONDO CONTEZIOSO | 22.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.400,00 | 0,00 |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | | | | | | |
| 3199/0 FCDE 1 | 685.664,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 685.664,22 | 0,00 |
| TOTALE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 685.664,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 685.664,22 | 0,00 |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | | | | | | |
| 1220/51 INDENNITÀ T.F.R. 2 | 868.169,69 | -37.000,00 | 0,00 | 0,00 | 831.169,69 | 30.000,00 |
| TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI | 868.169,69 | -37.000,00 | 0,00 | 0,00 | 831.169,69 | 30.000,00 |
| TOTALE RISORSE ACCANTONATE | 1.576.233,91 | -37.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.539.233,91 | 30.000,00 |



ESERCIZIO FINANZIARIO 2026
TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
Bilancio di PREVISIONE

Pagina 133

04/11/2025

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025: | | |
|--|---|-------------------|
| + Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2025 | | 13.006.182,59 |
| + Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2025 | | 4.607.733,02 |
| + Entrate già accertate nell'esercizio 2025 | | 23.784.527,94 |
| - Uscite già impegnate nell'esercizio 2025 | | 28.939.260,57 |
| - Riduzione dei residui attivi già verificate nell'esercizio 2025 | | 0,00 |
| + Incremento dei residui attivi già verificate nell'esercizio 2025 | | 92,02 |
| + Riduzione dei residui passivi già verificate nell'esercizio 2025 | | 0,00 |
| = Risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2026 | | 12.459.275,00 |
| + Entrate che prevedo di accettare per il restante periodo dell'esercizio 2025 | | 1.520.000,00 |
| - Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2025 | | 900.000,00 |
| - Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2025 | | 0,00 |
| + Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2025 | | 0,00 |
| + Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2025 | | 0,00 |
| - Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2025 | | 310.667,48 |
| = A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025 | | 12.768.607,52 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025: | | |
| Parte accantonata | | |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ | | 685.664,22 |
| ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI (solo per le regioni) | | 0,00 |
| FONDO ANTICIPAZIONI LIQUIDITA | | 0,00 |
| FONDO PERDITE SOCIETA PARTECIPATE | | 0,00 |
| FONDO CONTEZIOSO | | 22.400,00 |
| FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI | | 0,00 |
| FONDO OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA | | 0,00 |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | | 831.169,69 |
| | B) Totale parte accantonata | 1.539.233,91 |
| Parte vincolata | | |
| VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE | | 590.090,42 |
| VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | 1.213.605,45 |
| VINCOLI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI | | 0,00 |
| VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE | | 0,00 |
| ALTRI VINCOLI | | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 1.803.695,87 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | D) Totale destinata agli investimenti | 0,00 |
| | E) TOTALE PARTE DISPONIBILE (E=A-B-C-D) | 9.425.677,74 |
| | F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto | 0,00 |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2026 | | |
| 3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025 previsto nel Bilancio: | | |
| UTILIZZO QUOTA ACCANTONATA (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL) | | 30.000,00 |
| UTILIZZO QUOTA VINCOLATA | | 186.881,75 |
| UTILIZZO QUOTA DESTINATA AGLI INVESTIMENTI (previa approvazione del rendiconto) | | 0,00 |
| UTILIZZO QUOTA DISPONIBILE (previa approvazione del rendiconto) | | 0,00 |
| | Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 216.881,75 |



COMUNITA' DELLA VAL DI NON

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE

(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000

Competenza Anno
2026Competenza Anno
2027Competenza Anno
2028

| | | | | |
|---|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | (+) | 11.444.855,12 | 12.053.602,02 | 11.593.171,02 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | (+) | 9.392.146,16 | 10.009.273,00 | 10.077.598,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 20.837.001,28 | 22.062.875,02 | 21.670.769,02 |

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI

| | | | | |
|---|-----|--------------|--------------|--------------|
| Livello massimo di spesa annuale: | (+) | 2.083.700,13 | 2.206.287,50 | 2.167.076,90 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2025 | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 2.083.700,13 | 2.206.287,50 | 2.167.076,90 |

TOTALE DEBITO CONTRATTO

| | | | | |
|--|-----|-------------|-------------|-------------|
| Debito contratto al 31/12/2025 | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEBITO POTENZIALE

| | | | | |
|--|--|------|------|------|
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



COMUNITA' DELLA VAL DI NON

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 1

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|---|---|---|-------|-----------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 Rigidita' strutturale di bilancio | | | | |
| 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di 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) | 18,33 | 18,66 | 18,79 (%) |
| 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' | 92,14 | 93,57 | 94,23 (%) |
| 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' | 42,45 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 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' | 42,14 | 42,79 | 43,09 (%) |
| 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' | 14,72 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 3 Spesa di personale | | | | |
| 3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti 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) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 18,19 | 18,52 | 18,65 (%) |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 2

COMUNITÀ DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|---|---|---|--------------|------------------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 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. | Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 9,53 | 10,30 | 10,30 (%) |
| 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 più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | 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) | 3,81 | 3,62 | 3,62 (%) |
| 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti 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 (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 98,71 | 98,71 | 98,71 (E) |
| 4 Externalizzazione dei servizi | | | | |
| 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / (Totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV) | 55,87 | 56,42 | 56,83 (%) |
| 5 Interessi passivi | | | | |
| | | | | |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 3

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|--|---|---|--------|------------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti") | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti 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' | 100,00 | 100,00 | 100,00 (%) |
| 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 6 Investimenti | | | | |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 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 | 32,60 | 21,07 | 1,98 (%) |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza 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) | 199,84 | 199,84 | 199,84 (E) |
| 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 61,57 | 61,57 | 61,57 (E) |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 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) | 261,40 | 261,40 | 261,40 (E) |
| 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') | 0,36 | 0,49 | 6,54 (%) |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 4

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|---|--|---|------|----------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 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 escusione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / 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 (%) |
| 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') | 98,08 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 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)] | 88,70 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 8 Debiti finanziari | | | | |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 5

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|--|---|---|------|----------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 8.2 Sostenibilita' debiti finanziari | Stanziamento 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 '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 di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto) | Debito da finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 0,00 | 0,00 | 0,00 (E) |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 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 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | 12,05 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | 14,13 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 (%) |
| 10.2 Sostenibilità 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 | 0,00 | 0,00 (%) |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 6

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (valori percentuali %) | | |
|---|---|---|-------|-----------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 |
| 10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate 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 | 31.066.700,00 | ***** | ***** (%) |
| 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 di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 16,58 | 16,84 | 16,96 (%) |
| 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) | 16,37 | 16,63 | 16,74 (%) |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 7

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



COMUNITA' DELLA VAL DI NON

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione
Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Pagina 1

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali %) | | | | Percentuale di riscossione entrate | |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 2026 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2027 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2028 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | 2026 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| 2 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 27,91 | 31,59 | 37,05 | 43,94 | 88,83 | 75,49 |
| 20103 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 27,91 | 31,59 | 37,05 | 43,94 | 88,83 | 75,49 |
| 3 | TITOLO 3 - Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 22,88 | 25,38 | 29,77 | 35,01 | 75,76 | 45,21 |
| 30300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,18 | 0,05 | 0,06 | 0,86 | 100,00 | 99,99 |
| 30400 | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,01 | 0,01 | 0,02 | 0,01 | 100,00 | 100,00 |
| 30500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 0,91 | 0,87 | 0,54 | 1,15 | 100,00 | 79,92 |
| | Total TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 23,99 | 26,32 | 30,39 | 37,02 | 76,48 | 47,56 |
| 4 | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 24,57 | 15,43 | 1,28 | 9,54 | 79,89 | 24,35 |
| 40400 | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 39,42 |
| 40500 | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 0,24 | 0,27 | 0,32 | 0,11 | 23,91 | 60,21 |
| | Total TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 24,82 | 15,71 | 1,60 | 9,74 | 79,51 | 24,88 |
| 6 | TITOLO 6 - Accensione prestiti | | | | | | |
| 60300 | Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total TITOLO 6 - Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 7,22 | 8,18 | 9,60 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Pagina 2

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali %) | | | | Percentuale di riscossione entrate | |
|----------------------|---|--|--|--|--|---|--|
| | | 2026 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2027 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2028 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | 2026 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| | Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 7,22 | 8,18 | 9,60 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 9 | TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 15,66 | 17,74 | 20,81 | 9,04 | 100,00 | 98,99 |
| 90200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 0,41 | 0,46 | 0,54 | 0,27 | 99,98 | 99,73 |
| | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 16,07 | 18,21 | 21,36 | 9,31 | 100,00 | 99,01 |
| | TOTALE ENTRATE | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 84,69 | 62,41 |

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



COMUNITA' DELLA VAL DI NON

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 (2026, 2027 e 2028)



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

e la capacita'

Pagina 2

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %) | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2026 | | | Esercizio 2027 | | | Esercizio 2028 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti (*) | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Capacità 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 | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) | |
| 01.00 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01.01 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,21 | 0,00 | 73,19 | 0,25 | 0,00 | 0,29 | 0,00 | 0,23 | 0,00 | 82,35 | |
| 01.02 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 2,28 | 15,96 | 95,74 | 2,58 | 15,96 | 2,85 | 15,96 | 2,19 | 1,19 | 78,74 | |
| 01.03 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,60 | 3,76 | 97,42 | 0,63 | 3,76 | 0,59 | 3,76 | 0,84 | 0,41 | 88,12 | |
| 01.06 | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico | 1,39 | 11,03 | 92,70 | 1,50 | 11,03 | 1,75 | 11,03 | 1,72 | 1,00 | 83,33 | |
| 01.11 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,47 | 0,00 | 99,19 | 0,42 | 0,00 | 0,49 | 0,00 | 2,81 | 11,95 | 52,34 | |
| | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 4,96 | 30,76 | 95,12 | 5,38 | 30,76 | 5,98 | 30,76 | 7,79 | 14,55 | 73,90 | |
| 03.00 | MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | | | |
| 03.02 | PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,01 | 0,00 | 100,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 0,01 | 0,00 | 100,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 04.00 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 04.06 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 5,10 | 3,46 | 99,06 | 5,80 | 3,46 | 6,79 | 3,46 | 6,68 | 0,52 | 76,09 | |
| 04.07 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,26 | 0,00 | 53,68 | 0,30 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 58,23 | |
| | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 5,36 | 3,46 | 95,53 | 6,10 | 3,46 | 7,14 | 3,46 | 6,93 | 0,52 | 74,83 | |
| 05.00 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | | | | |
| 05.01 | PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 05.02 | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,30 | 0,00 | 97,03 | 0,34 | 0,00 | 0,40 | 0,00 | 0,42 | 0,00 | 77,89 | |
| | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 0,30 | 0,00 | 97,03 | 0,34 | 0,00 | 0,40 | 0,00 | 0,42 | 0,00 | 77,89 | |
| 06.00 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 06.01 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,05 | 0,00 | 81,79 | 0,06 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 72,55 | |
| 06.02 | PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,31 | 0,00 | 71,26 | 0,20 | 0,00 | 0,23 | 0,00 | 0,48 | 0,00 | 58,89 | |
| | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, | 0,36 | 0,00 | 72,81 | 0,26 | 0,00 | 0,30 | 0,00 | 0,55 | 0,00 | 60,42 | |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

e la capacita'

Pagina 3

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %) | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2026 | | | Esercizio 2027 | | | Esercizio 2028 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti (*) | | |
| | | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) | |
| | sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 07.00 | MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 07.01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,05 | 0,00 | 100,00 | 0,06 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,18 | 0,05 | 42,73 | |
| | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,05 | 0,00 | 100,00 | 0,06 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,18 | 0,05 | 42,73 | |
| 08.00 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 08.01 | PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 08.02 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 2,43 | 2,74 | 61,60 | 1,66 | 2,74 | 1,94 | 2,74 | 2,21 | 0,26 | 95,32 | |
| | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2,43 | 2,74 | 61,60 | 1,66 | 2,74 | 1,94 | 2,74 | 2,21 | 0,26 | 95,32 | |
| 09.00 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 09.01 | PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09.02 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09.03 | PROGRAMMA 3 - Rifiuti | 17,76 | 8,13 | 98,87 | 19,19 | 8,13 | 22,48 | 8,13 | 28,88 | 22,21 | 55,96 | |
| 09.06 | PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,98 | 3,78 | 0,82 | |
| 09.07 | PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 18,47 | 0,00 | 100,00 | 14,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,60 | 7,29 | 14,21 | |
| 09.08 | PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09.09 | PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 36,23 | 8,13 | 99,32 | 33,49 | 8,13 | 22,56 | 8,13 | 33,46 | 33,27 | 51,21 | |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

e la capacita'

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NOM



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

e la capacita'

Pagina 5

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %) | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2026 | | | Esercizio 2027 | | | Esercizio 2028 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti (*) | | |
| | | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV | Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) | |
| 18.01 | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 4,02 | 0,00 | 69,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,87 | 26,91 | 22,62 | |
| | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 4,02 | 0,00 | 69,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,87 | 26,91 | 22,62 | |
| 20.00 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | | |
| 20.01 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,17 | 0,00 | 127,85 | 0,21 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20.02 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita' | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,30 | 0,00 | 0,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,43 | 0,00 | 49,23 | 0,52 | 0,00 | 0,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 50.00 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 50.01 | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 50.02 | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 60.00 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 60.01 | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 7,13 | 0,00 | 100,00 | 8,12 | 0,00 | 9,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 7,13 | 0,00 | 100,00 | 8,12 | 0,00 | 9,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 99.00 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | | | | |
| 99.01 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 15,87 | 0,00 | 100,00 | 18,06 | 0,00 | 21,16 | 0,00 | 8,02 | 0,00 | 86,17 | |
| | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 15,87 | 0,00 | 100,00 | 18,06 | 0,00 | 21,16 | 0,00 | 8,02 | 0,00 | 86,17 | |

*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016



COMUNITA' DELLA VAL DI NON

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 1

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|-------------------------------------|--|---|---|-----------------------|------|---|
| 1 Rigidita' strutturale di bilancio | 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di 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)] | Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti |
| 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' | Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente |
| | 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' | Incassi / Stanziamenti di cassa (%) | Bilancio Previsione | S | Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente |
| | 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' | Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie |
| | 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' | Incassi / Stanziamenti di cassa (%) | Bilancio Previsione | S | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie |
| 3 Spesa di personale | 3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti 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) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. |



Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNITA' DELLA VAL DI NOMA

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|--------------------------------------|--|--|---|-----------------------|------|--|
| 3 Incidenza della spesa di personale | 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. | Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro |
| | 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 più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | 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) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) |
| | 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti 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 (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (E) | Bilancio Previsione | S | Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / (Totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente |
| 5 Interessi passivi | | | | | | |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 3

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|-----------------------|--|--|--|-----------------------|------|--|
| | 5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti") | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) |
| | 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti 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' | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi |
| | 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi |
| 6 Investimenti | 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 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 dei FPV | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente |
| | 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza 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) | Stanziamenti di competenza / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) (E) | Bilancio Previsione | S | Investimenti diretti procapite |
| | 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (E) | Bilancio Previsione | S | Contributi agli investimenti procapite |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 4

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|--------------------------------|--|---|---|-----------------------|------|--|
| | 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 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) | Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (E) | Bilancio Previsione | S | Investimenti complessivi procapite |
| | 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') | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente |
| | 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') | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie |
| | 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 escusione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Quota investimenti complessivi finanziati da debito |
| 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') | Stanziamenti di cassa e competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 5

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|----------------------------|---|--|---|-----------------------|------|---|
| | 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)] | Stanziamenti di cassa e di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche |
| 8 Debiti finanziari | 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12 |
| | 8.2 Sostenibilita' debiti finanziari | Stanziamento 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 '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 di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 6

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|--|--|---|---|-----------------------|------|--|
| | 8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto) | Debito da finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | Debito / Popolazione (E) | Bilancio Previsione | S | Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione |
| 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 | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto |
| | 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto |
| | 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto |
| | 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%) | Bilancio Previsione | S | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto |
| 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 | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%) | Bilancio Previsione | S | Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1

Quadro Sinottico

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

Pagina 7

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| Macro Indicatore | Nome Indicatore | Calcolo Indicatore | Fase di osservazione e Unità di Misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione Indicatore |
|---|--|---|--|-----------------------|------|---|
| | 10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto | Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto. |
| | 10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione |
| 11 Fondo pluriennale vincolato | 11.1 Utilizzo del FPV | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato 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 | Stanziamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%) | Bilancio Previsione | S | Utilizzo del FPV |
| 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 di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione dell'incidenza delle entrate per partire di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti |
| | 12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | Totale stanziamenti di competenza per 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) | Stanziamenti di competenza (%) | Bilancio Previsione | S | Valutazione dell'incidenza delle spese per partire di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti |



**TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE AI FINI
DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

05/11/2025

Esercizio 2026

COMUNITA' DELLA VAL DI NON

| | | | |
|----|--|----|----|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 60% | | NO |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 20% | SI | |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0% | | NO |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilita' debiti finanziari) maggiore del 14% | | NO |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20% | | NO |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1% | | NO |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% | | NO |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacita' di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 54% | | NO |

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

| | | |
|--|--|----|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | | NO |
|--|--|----|