

Comune di Borgo Valbelluna



BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028



Bilancio di Previsione 2026-2028

PROSPETTO RIASSUNTIVO



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	2027	2028	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	2027	2028
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	5.194.766,33								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		121.300,12	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.503.358,06	5.291.849,11	5.263.523,34	5.264.527,56	TIT. 1 - Spese correnti	12.012.260,81	9.267.790,67	8.931.832,66	8.907.203,06
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	2.985.167,39	2.833.069,14	2.740.025,49	2.691.830,86	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	2.006.428,34	1.639.180,47	1.489.778,66	1.488.045,64					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	9.616.695,81	830.855,58	1.641.000,00	41.000,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	7.976.226,65	830.855,58	1.641.000,00	41.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	4.374,71	0,00	0,00	0,00	TIT. 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	0,00
Totale entrate finali	20.116.024,31	10.594.954,30	11.134.327,49	9.485.404,06	Totale spese finali	19.988.487,46	10.098.646,25	10.572.832,66	8.948.203,06
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	617.608,17	617.608,17	561.494,83	537.201,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.733.341,25	2.733.341,25	2.733.341,25	2.733.341,25	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.733.341,25	2.733.341,25	2.733.341,25	2.733.341,25
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.747.923,73	4.344.000,00	4.344.000,00	4.344.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.896.697,39	4.344.000,00	4.344.000,00	4.344.000,00
Totale titoli	26.597.289,29	17.672.295,55	18.211.668,74	16.562.745,31	Totale titoli	27.236.134,27	17.793.595,67	18.211.668,74	16.562.745,31
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	31.792.055,62	17.793.595,67	18.211.668,74	16.562.745,31	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	27.236.134,27	17.793.595,67	18.211.668,74	16.562.745,31
Fondo di cassa finale presunto	4.555.921,35								



Bilancio di Previsione 2026-2028

ENTRATE CORRENTI

(Titolo I + Titolo II + Titolo III)



TASSE, IMPOSTE E TRIBUTI

Addizionale Comune Irpef → Invariata rispetto al 2022

IMU → Invariata rispetto 2025

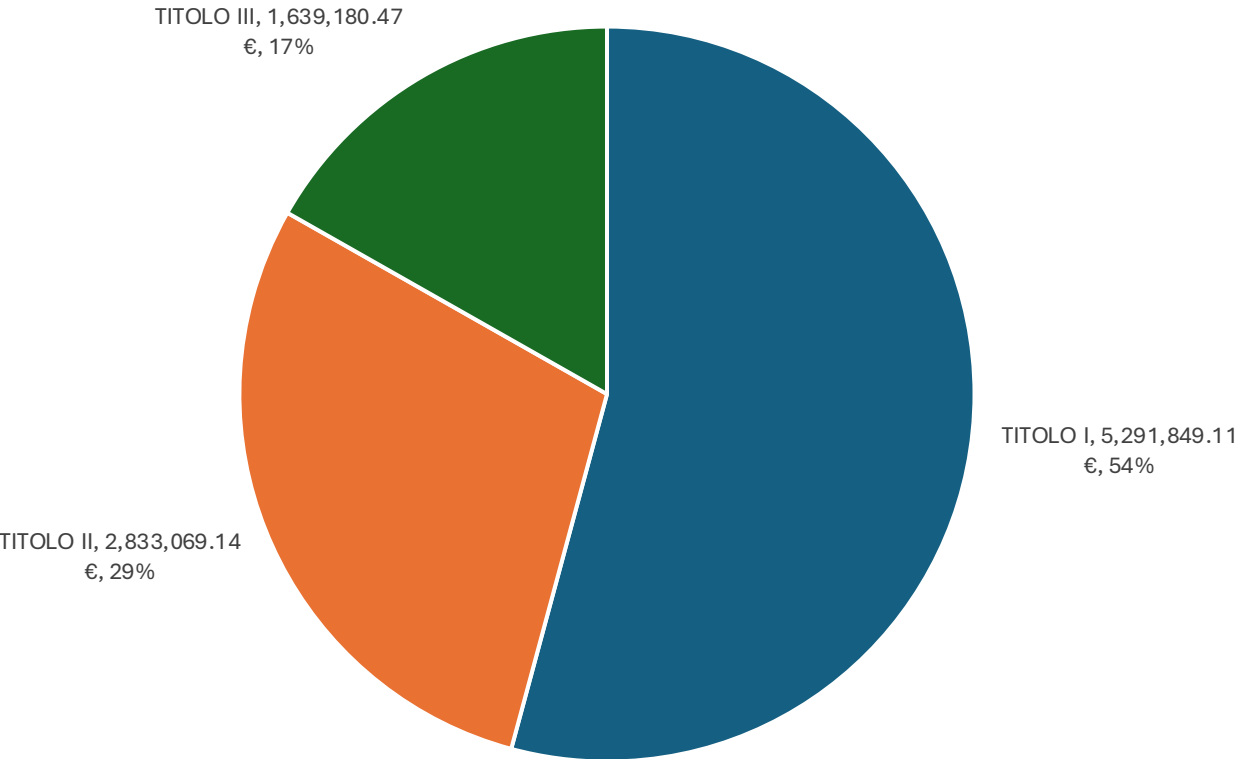
Canone Unico Patrimoniale → Invariato rispetto 2025

Imposta di soggiorno → Invariata rispetto 2023



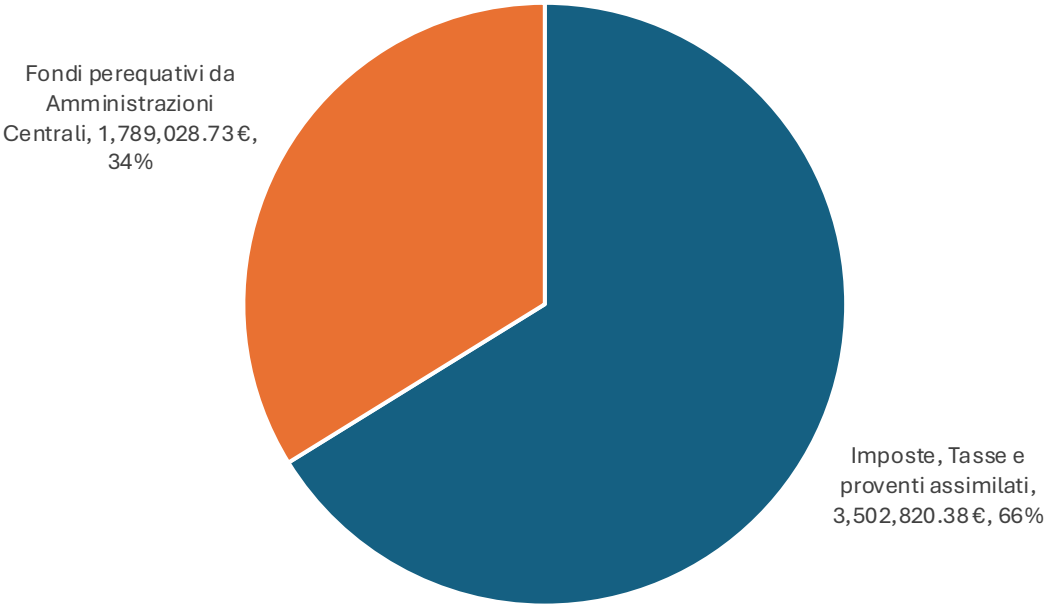
RIASSUNTO

Titolo	Descrizione	Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
TITOLO I	Entrate Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.150.045,52 €	5.352.555,92 €	5.291.849,11 €	5.263.523,34 €	5.264.527,56 €
TITOLO II	Trasferimenti correnti	2.754.406,55 €	3.633.755,76 €	2.833.069,14 €	2.740.025,49 €	2.691.830,86 €
TITOLO III	Entrate extratributarie	1.594.202,60 €	2.193.687,01 €	1.639.180,47 €	1.489.778,66 €	1.488.045,64 €
		9.498.654,67 €	11.179.998,69 €	9.764.098,72 €	9.493.327,49 €	9.444.404,06 €



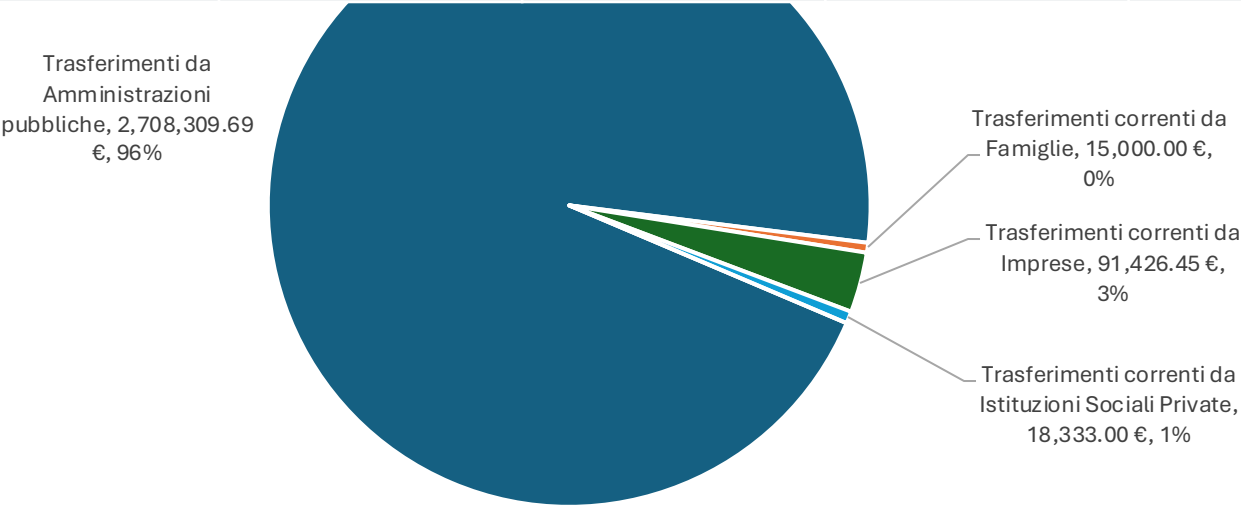
Titolo I

TITOLO I: Entrate Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
101	Imposte, Tasse e proventi assimilati	3.364.890,38 €	3.558.079,81 €	3.502.820,38 €	3.473.290,38 €	3.473.090,38 €
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.785.155,14 €	1.794.476,11 €	1.789.028,73 €	1.790.232,96 €	1.791.437,18 €
		5.150.045,52 €	5.352.555,92 €	5.291.849,11 €	5.263.523,34 €	5.264.527,56 €



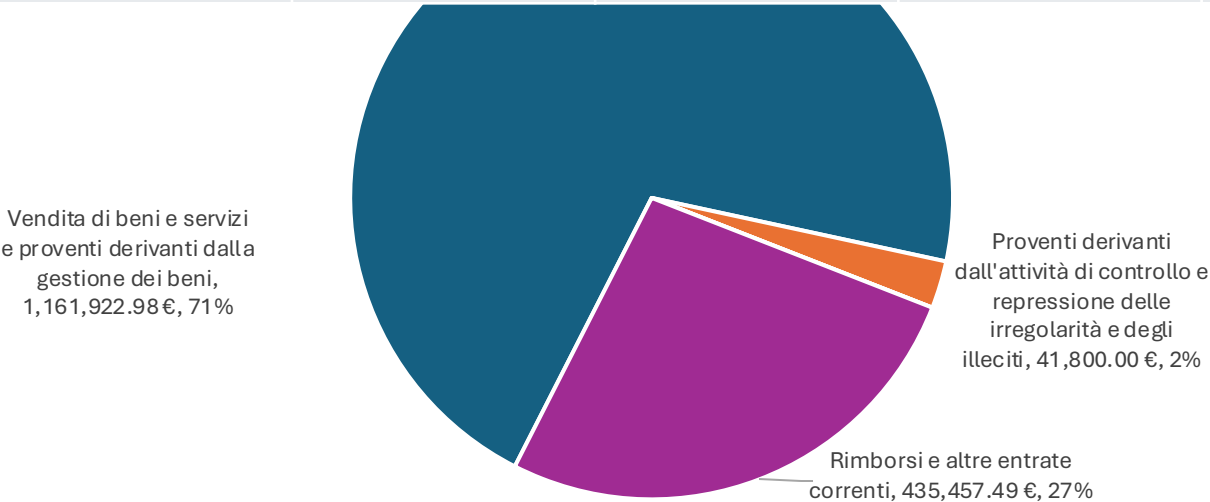
Titolo II

TITOLO II: Trasferimenti correnti		Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
101	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche	2.589.421,12 €	3.412.339,41 €	2.708.309,69 €	2.665.752,07 €	2.618.723,16 €
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
103	Trasferimenti correnti da Imprese	83.318,43 €	127.607,00 €	91.426,45 €	74.273,42 €	73.107,70 €
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	66.667,00 €	93.809,35 €	18.333,00 €	0,00 €	0,00 €
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.754.406,55 €	3.633.755,76 €	2.833.069,14 €	2.740.025,49 €	2.691.830,86 €

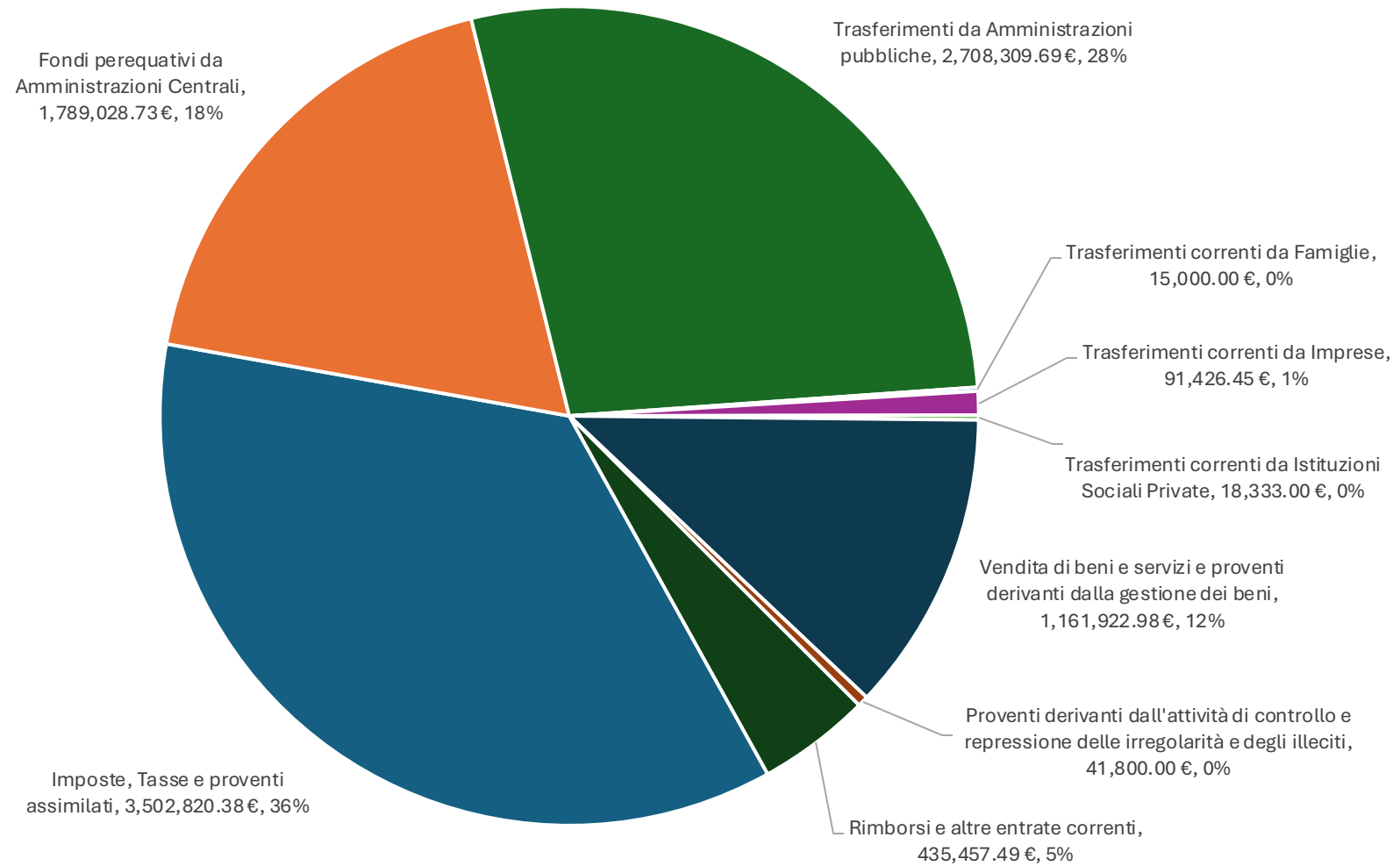


Titolo III

TITOLO III: Entrate extratributarie		Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.187.130,90 €	1.359.319,83 €	1.161.922,98 €	1.055.791,62 €	1.054.058,60 €
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	36.300,00 €	74.596,80 €	41.800,00 €	43.800,00 €	43.800,00 €
300	Interessi attivi	0,00 €	487,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 €	271.931,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500	Rimborsi e altre entrate correnti	370.771,70 €	487.351,70 €	435.457,49 €	390.187,04 €	390.187,04 €
		1.594.202,60 €	2.193.687,01 €	1.639.180,47 €	1.489.778,66 €	1.488.045,64 €



RIASSUNTO ENTRATE 2026



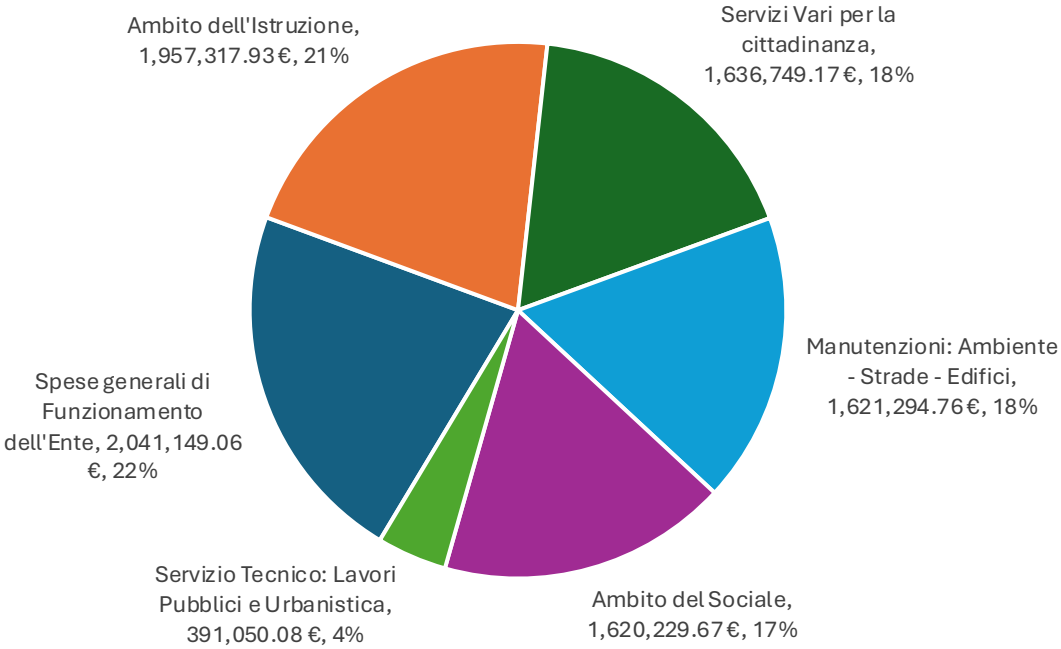
Bilancio di Previsione 2026-2028

SPESE CORRENTI (TITOLO I)



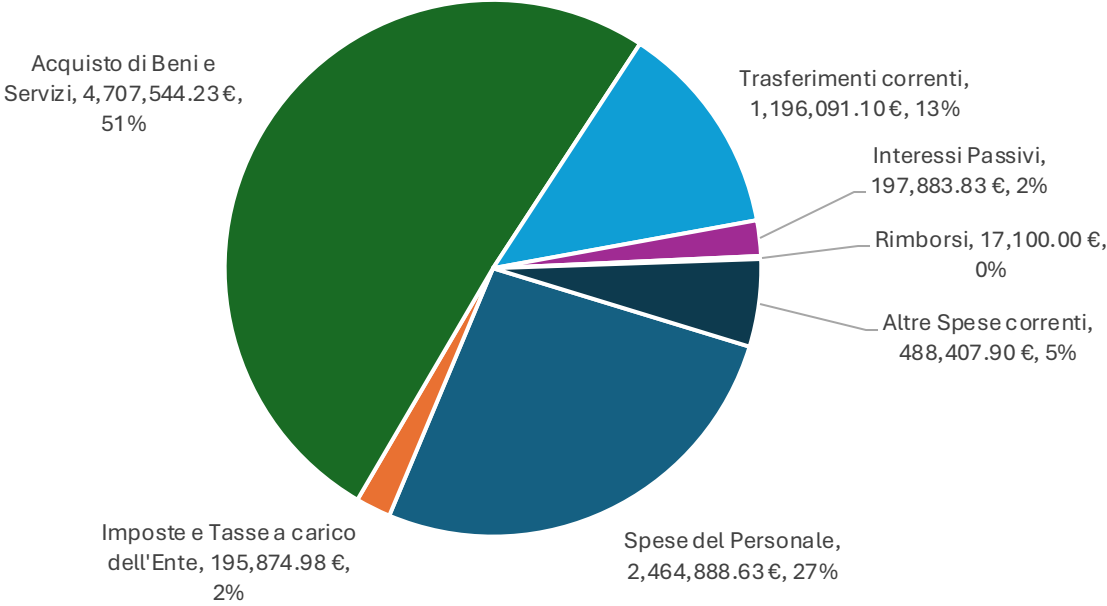
RIASSUNTO

AMBITO	Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
Spese generali di Funzionamento dell'Ente	1.879.625,66 €	2.065.358,80 €	2.041.149,06 €	1.926.794,79 €	1.926.794,39 €
Ambito dell'Istruzione	1.866.999,97 €	1.922.217,50 €	1.957.317,93 €	1.901.192,76 €	1.896.021,26 €
Servizi Vari per la cittadinanza	1.556.271,98 €	1.937.929,62 €	1.636.749,17 €	1.601.234,90 €	1.596.537,75 €
Manutenzioni: Ambiente - Strade - Edifici	1.664.458,62 €	1.917.957,25 €	1.621.294,76 €	1.575.780,23 €	1.563.487,72 €
Ambito del Sociale	1.459.684,59 €	1.752.784,67 €	1.620.229,67 €	1.548.586,79 €	1.546.118,75 €
Servizio Tecnico: Lavori Pubblici e Urbanistica	420.888,44 €	584.965,84 €	391.050,08 €	378.243,19 €	378.243,19 €
	8.847.929,26 €	10.181.213,68 €	9.267.790,67 €	8.931.832,66 €	8.907.203,06 €



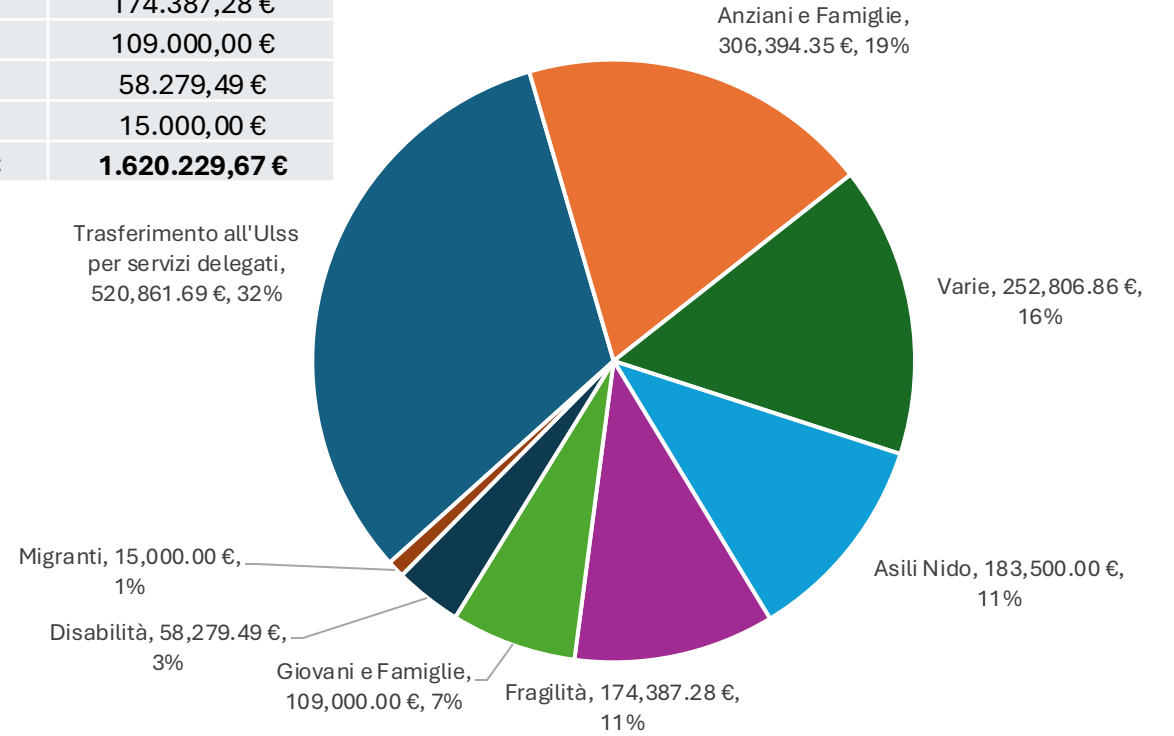
RIASSUNTO

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	2026	2027	2028
Spese del Personale	2.435.624,30 €	2.468.420,16 €	2.464.888,63 €	2.380.058,83 €	2.380.058,83 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	184.873,31 €	191.453,28 €	195.874,98 €	182.384,29 €	182.384,29 €
Acquisto di Beni e Servizi	4.446.574,11 €	5.195.212,55 €	4.707.544,23 €	4.448.740,59 €	4.448.200,59 €
Trasferimenti correnti	1.149.888,32 €	1.581.675,27 €	1.196.091,10 €	1.228.298,10 €	1.228.298,10 €
Interessi Passivi	224.631,13 €	225.057,40 €	197.883,83 €	171.471,85 €	147.382,65 €
Rimborsi	17.100,00 €	38.700,00 €	17.100,00 €	17.100,00 €	17.100,00 €
Altre Spese correnti	389.238,09 €	480.695,02 €	488.407,90 €	503.779,00 €	503.778,60 €
	8.847.929,26 €	10.181.213,68 €	9.267.790,67 €	8.931.832,66 €	8.907.203,06 €



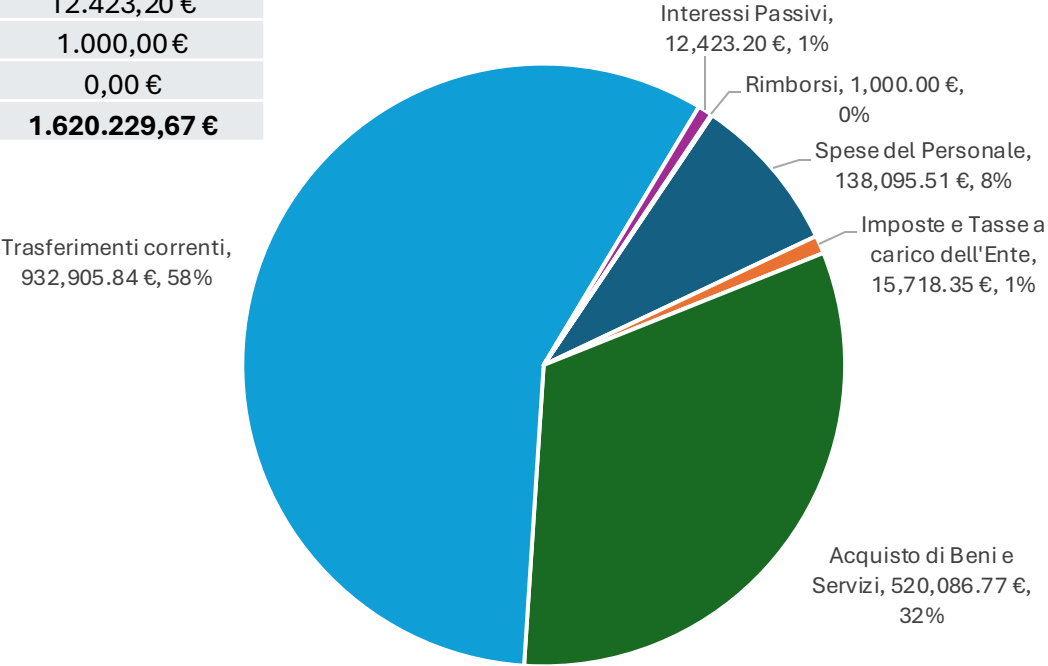
AMBITO DEL SOCIALE

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Trasferimento all'Ulss per servizi delegati	469.176,81 €	454.108,04 €	520.861,69 €
Anziani e Famiglie	306.470,09 €	487.910,14 €	306.394,35 €
Varie	226.760,26 €	283.972,19 €	252.806,86 €
Asili Nido	155.500,00 €	154.881,09 €	183.500,00 €
Fragilità	125.458,25 €	193.218,63 €	174.387,28 €
Giovani e Famiglie	107.800,00 €	96.415,09 €	109.000,00 €
Disabilità	49.519,18 €	58.279,49 €	58.279,49 €
Migranti	19.000,00 €	24.000,00 €	15.000,00 €
	1.459.684,59 €	1.752.784,67 €	1.620.229,67 €



AMBITO DEL SOCIALE

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	138.257,25 €	137.122,21 €	138.095,51 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	11.350,75 €	14.149,31 €	15.718,35 €
Acquisto di Beni e Servizi	420.856,69 €	537.177,22 €	520.086,77 €
Trasferimenti correnti	872.954,96 €	998.826,71 €	932.905,84 €
Interessi Passivi	15.264,94 €	15.264,94 €	12.423,20 €
Rimborsi	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €
Altre Spese correnti	0,00 €	49.744,28 €	0,00 €
	1.459.684,59 €	1.752.784,67 €	1.620.229,67 €



AMBITO DEL SOCIALE

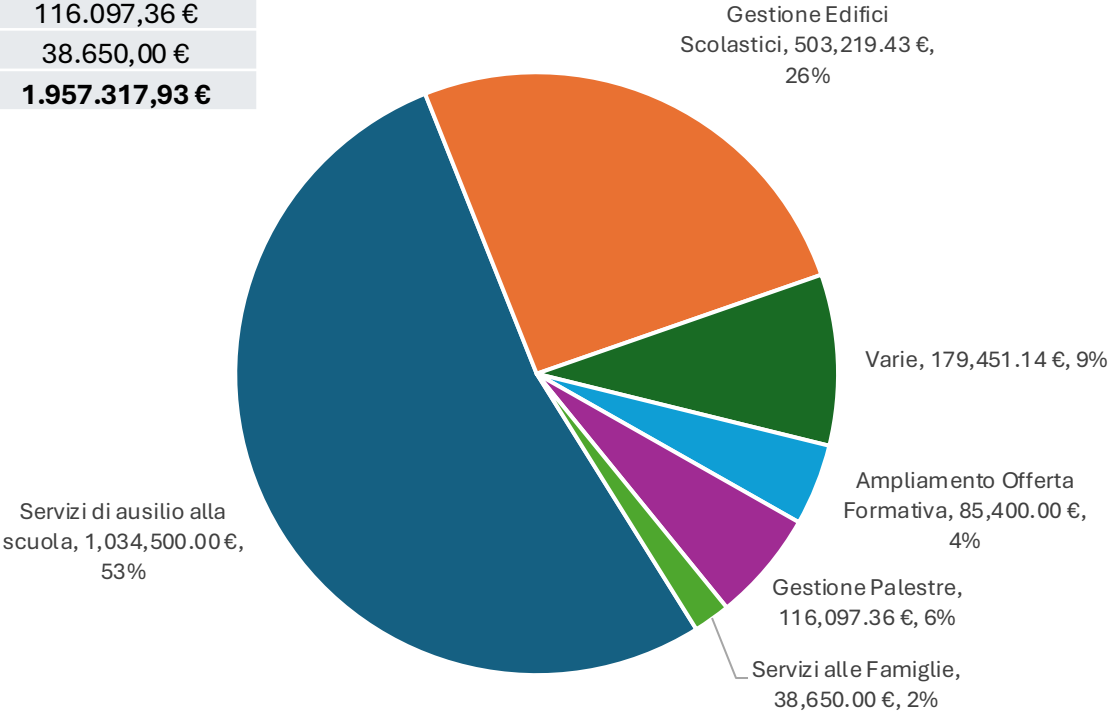
TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Trasferimento all'Ulss per servizi delegati	520.861,69 €				520.861,69 €			
Anziani e Famiglie	306.394,35 €		677,00 €	20.700,00 €	272.594,15 €	12.423,20 €		
Varie	252.806,86 €	138.095,51 €	15.041,35 €	96.670,00 €	2.000,00 €		1.000,00 €	
Asili Nido	183.500,00 €			126.000,00 €	57.500,00 €			
Fragilità	174.387,28 €			107.937,28 €	66.450,00 €			
Giovani e Famiglie	109.000,00 €			105.500,00 €	3.500,00 €			
Disabilità	58.279,49 €			48.279,49 €	10.000,00 €			
Migranti	15.000,00 €			15.000,00 €				
	1.620.229,67 €							

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Trasferimento all'Ulss per servizi delegati	520.861,69 €	520.861,69 €	520.861,69 €
Anziani e Famiglie	306.394,35 €	337.370,45 €	335.442,41 €
Varie	252.806,86 €	151.769,26 €	151.769,26 €
Asili Nido	183.500,00 €	183.500,00 €	183.500,00 €
Fragilità	174.387,28 €	154.650,00 €	154.650,00 €
Giovani e Famiglie	109.000,00 €	117.500,00 €	117.500,00 €
Disabilità	58.279,49 €	67.935,39 €	67.395,39 €
Migranti	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	1.620.229,67 €	1.548.586,79 €	1.546.118,75 €



AMBITO DELL'ISTRUZIONE

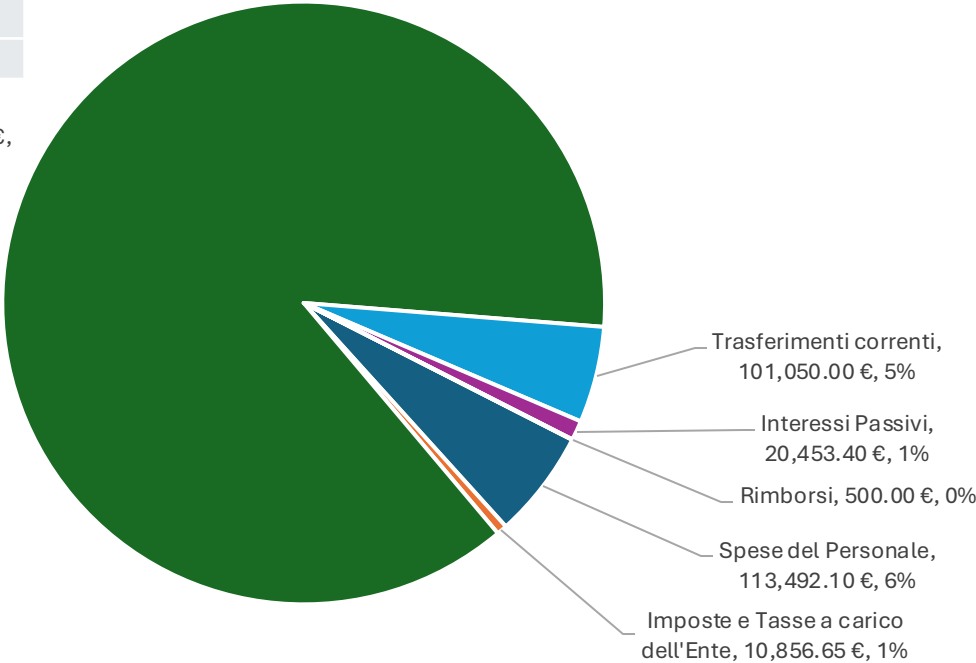
TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Servizi di ausilio alla scuola	1.020.500,00 €	1.018.935,04 €	1.034.500,00 €
Gestione Edifici Scolastici	532.512,64 €	547.248,69 €	503.219,43 €
Varie	84.937,33 €	110.616,71 €	179.451,14 €
Ampliamento Offerta Formativa	85.400,00 €	83.976,00 €	85.400,00 €
Gestione Palestre	105.000,00 €	122.791,06 €	116.097,36 €
Servizi alle Famiglie	38.650,00 €	38.650,00 €	38.650,00 €
	1.866.999,97 €	1.922.217,50 €	1.957.317,93 €



AMBITO DELL'ISTRUZIONE

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	64.217,66 €	79.485,39 €	113.492,10 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	4.295,00 €	6.106,65 €	10.856,65 €
Acquisto di Beni e Servizi	1.671.100,00 €	1.710.662,15 €	1.710.965,78 €
Trasferimenti correnti	101.050,00 €	99.626,00 €	101.050,00 €
Interessi Passivi	25.837,31 €	25.837,31 €	20.453,40 €
Rimborsi	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Altre Spese correnti	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	1.866.999,97 €	1.922.217,50 €	1.957.317,93 €

Acquisto di Beni e Servizi, 1,710,965.78 €, 87%



AMBITO DELL'ISTRUZIONE

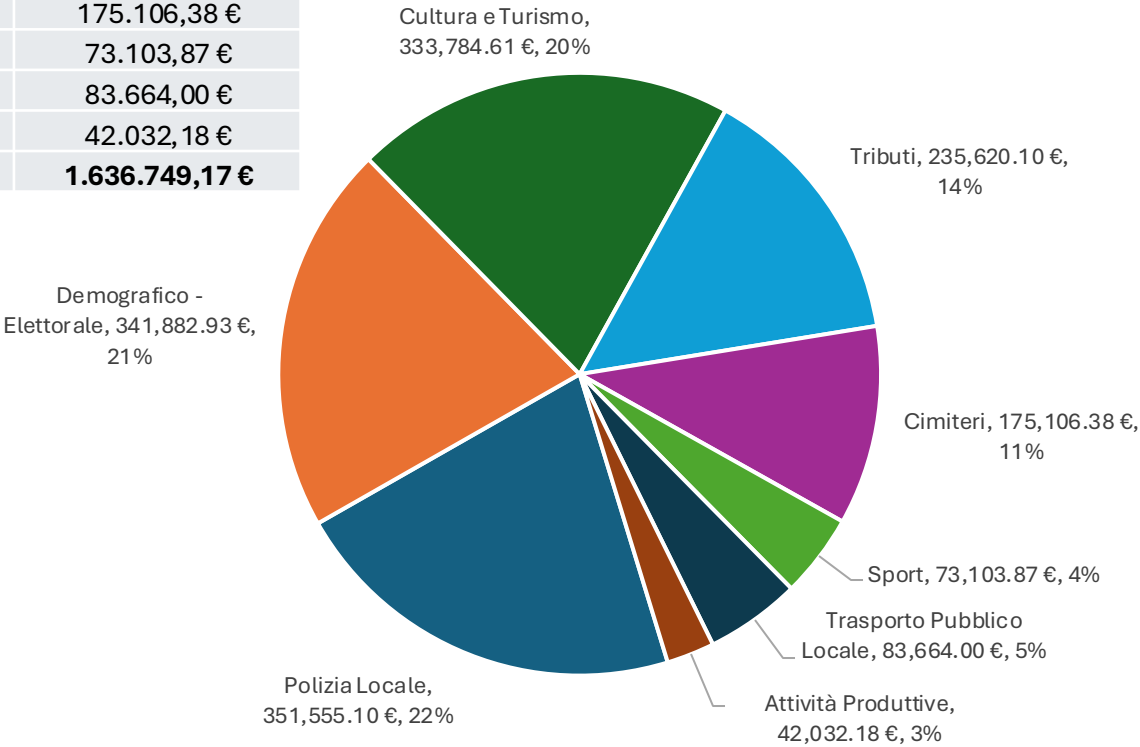
TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Servizi di ausilio alla scuola	1.034.500,00 €			1.034.500,00 €				
Gestione Edifici Scolastici	503.219,43 €			483.368,42 €		19.851,01 €		
Varie	179.451,14 €	113.492,10 €	10.856,65 €	54.000,00 €		602,39 €	500,00 €	
Ampliamento Offerta Formativa	85.400,00 €				85.400,00 €			
Gestione Palestre	116.097,36 €			116.097,36 €				
Servizi alle Famiglie	38.650,00 €			23.000,00 €	15.650,00 €			
	1.957.317,93 €							

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Servizi di ausilio alla scuola	1.034.500,00 €	1.034.500,00 €	1.034.500,00 €
Gestione Edifici Scolastici	503.219,43 €	513.481,21 €	508.309,71 €
Varie	179.451,14 €	113.788,65 €	113.788,65 €
Ampliamento Offerta Formativa	85.400,00 €	85.400,00 €	85.400,00 €
Gestione Palestre	116.097,36 €	115.372,90 €	115.372,90 €
Servizi alle Famiglie	38.650,00 €	38.650,00 €	38.650,00 €
	1.957.317,93 €	1.901.192,76 €	1.896.021,26 €



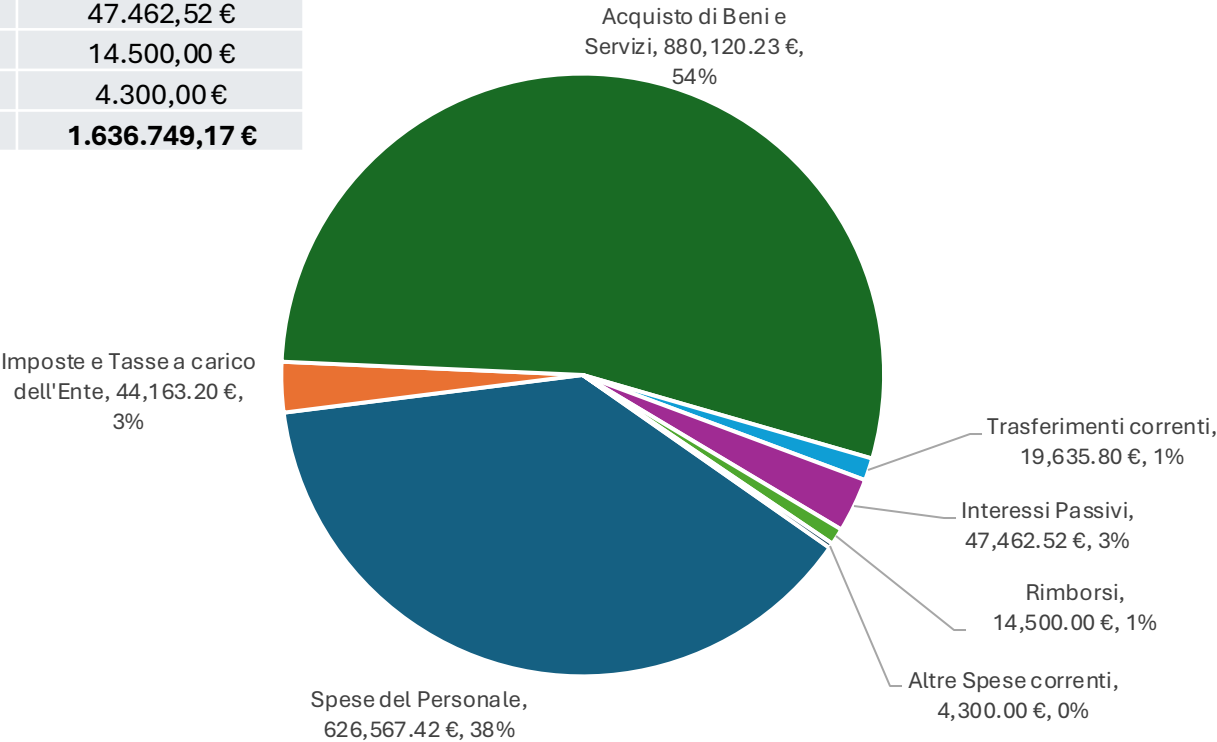
SERVIZI VARI PER LA CITTADINANZA

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Polizia Locale	281.381,53 €	301.316,27 €	351.555,10 €
Demografico - Elettorale	338.263,43 €	388.807,19 €	341.882,93 €
Cultura e Turismo	340.489,70 €	406.913,14 €	333.784,61 €
Tributi	236.675,52 €	226.186,61 €	235.620,10 €
Cimiteri	181.406,37 €	195.906,37 €	175.106,38 €
Sport	71.988,42 €	110.332,63 €	73.103,87 €
Trasporto Pubblico Locale	61.804,00 €	215.606,35 €	83.664,00 €
Attività Produttive	44.263,01 €	92.861,06 €	42.032,18 €
	1.556.271,98 €	1.937.929,62 €	1.636.749,17 €



SERVIZI VARI PER LA CITTADINANZA

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	616.232,12 €	627.974,20 €	626.567,42 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	46.515,98 €	44.701,55 €	44.163,20 €
Acquisto di Beni e Servizi	793.801,00 €	931.570,72 €	880.120,23 €
Trasferimenti correnti	24.046,80 €	252.580,80 €	19.635,80 €
Interessi Passivi	52.876,08 €	53.302,35 €	47.462,52 €
Rimborsi	14.500,00 €	19.500,00 €	14.500,00 €
Altre Spese correnti	8.300,00 €	8.300,00 €	4.300,00 €
	1.556.271,98 €	1.937.929,62 €	1.636.749,17 €



SERVIZI VARI PER LA CITTADINANZA

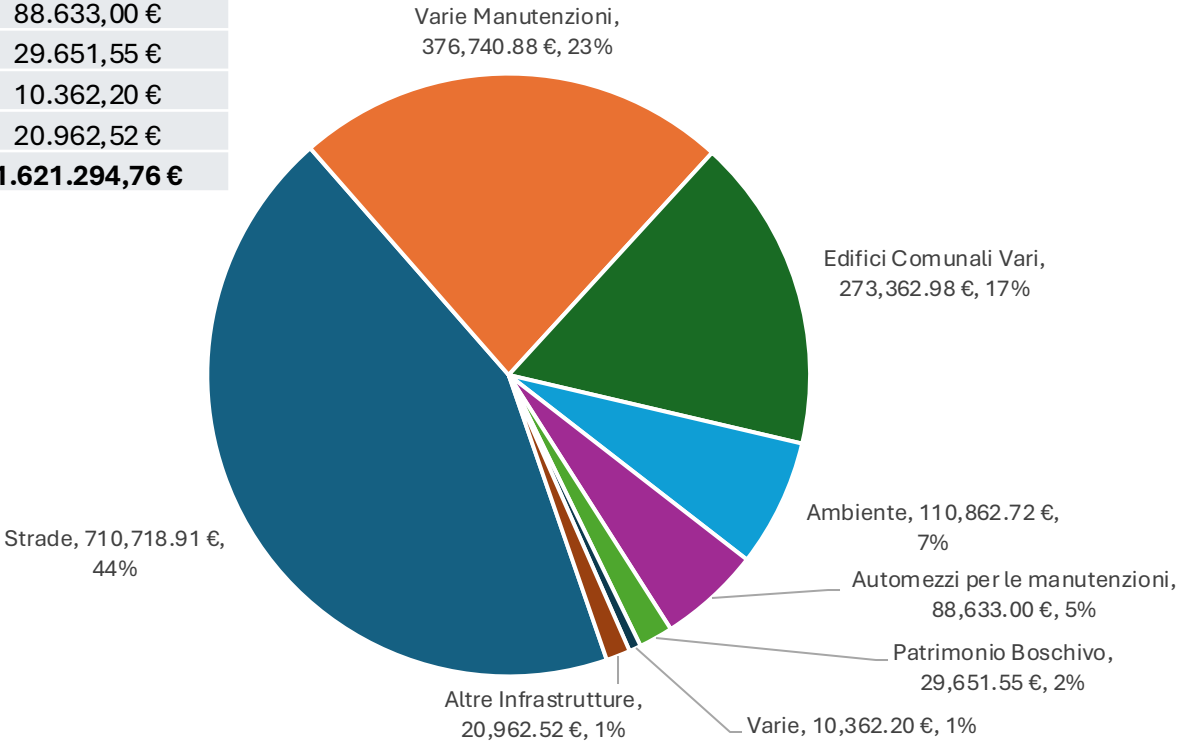
TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Polizia Locale	351.555,10 €	182.825,37 €	11.629,73 €	153.800,00 €	2.000,00 €			1.300,00 €
Demografico - Elettorale	341.882,93 €	245.398,54 €	16.428,39 €	70.056,00 €	10.000,00 €			
Cultura e Turismo	333.784,61 €	95.544,16 €	7.343,99 €	208.611,60 €	7.575,80 €	14.709,06 €		
Tributi	235.620,10 €	69.217,51 €	4.610,75 €	146.291,84 €			14.500,00 €	1.000,00 €
Cimiteri	175.106,38 €			147.500,00 €		25.606,38 €		2.000,00 €
Sport	73.103,87 €			65.956,79 €		7.147,08 €		
Trasporto Pubblico Locale	83.664,00 €			83.604,00 €	60,00 €			
Attività Produttive	42.032,18 €	33.581,84 €	4.150,34 €	4.300,00 €				
	1.636.749,17 €							

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Polizia Locale	351.555,10 €	330.872,82 €	330.872,82 €
Demografico - Elettorale	341.882,93 €	332.376,93 €	332.376,93 €
Cultura e Turismo	333.784,61 €	343.358,47 €	341.833,25 €
Tributi	235.620,10 €	235.675,52 €	235.675,52 €
Cimiteri	175.106,38 €	176.542,26 €	173.930,48 €
Sport	73.103,87 €	76.712,72 €	76.152,57 €
Trasporto Pubblico Locale	83.664,00 €	63.664,00 €	63.664,00 €
Attività Produttive	42.032,18 €	42.032,18 €	42.032,18 €
	1.636.749,17 €	1.601.234,90 €	1.596.537,75 €



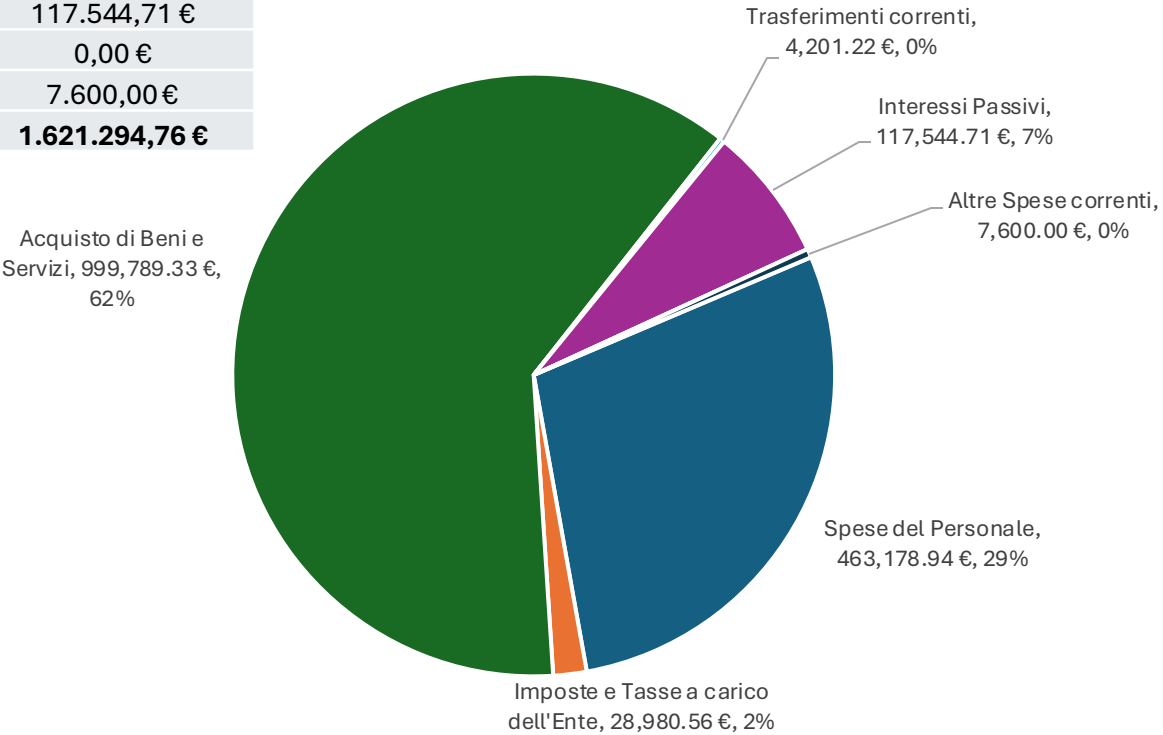
MANUTENZIONI: AMBIENTE - STRADE - EDIFICI

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Strade	680.438,80 €	809.492,99 €	710.718,91 €
Varie Manutenzioni	425.298,81 €	381.322,85 €	376.740,88 €
Edifici Comunali Vari	264.173,65 €	323.287,38 €	273.362,98 €
Ambiente	109.939,47 €	193.125,04 €	110.862,72 €
Automezzi per le manutenzioni	83.633,00 €	148.333,00 €	88.633,00 €
Patrimonio Boschivo	63.393,20 €	30.556,00 €	29.651,55 €
Varie	10.261,49 €	7.019,79€	10.362,20 €
Altre Infrastrutture	27.320,20 €	24.820,20 €	20.962,52 €
	1.664.458,62 €	1.917.957,25 €	1.621.294,76 €



MANUTENZIONI: AMBIENTE - STRADE - EDIFICI

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	570.477,84 €	442.132,86 €	463.178,94 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	33.646,74 €	26.546,62 €	28.980,56 €
Acquisto di Beni e Servizi	917.878,80 €	1.246.822,53 €	999.789,33 €
Trasferimenti correnti	4.202,44 €	64.202,44 €	4.201,22 €
Interessi Passivi	130.652,80 €	130.652,80 €	117.544,71 €
Rimborsi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altre Spese correnti	7.600,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €
	1.664.458,62 €	1.917.957,25 €	1.621.294,76 €



MANUTENZIONI: AMBIENTE - STRADE - EDIFICI

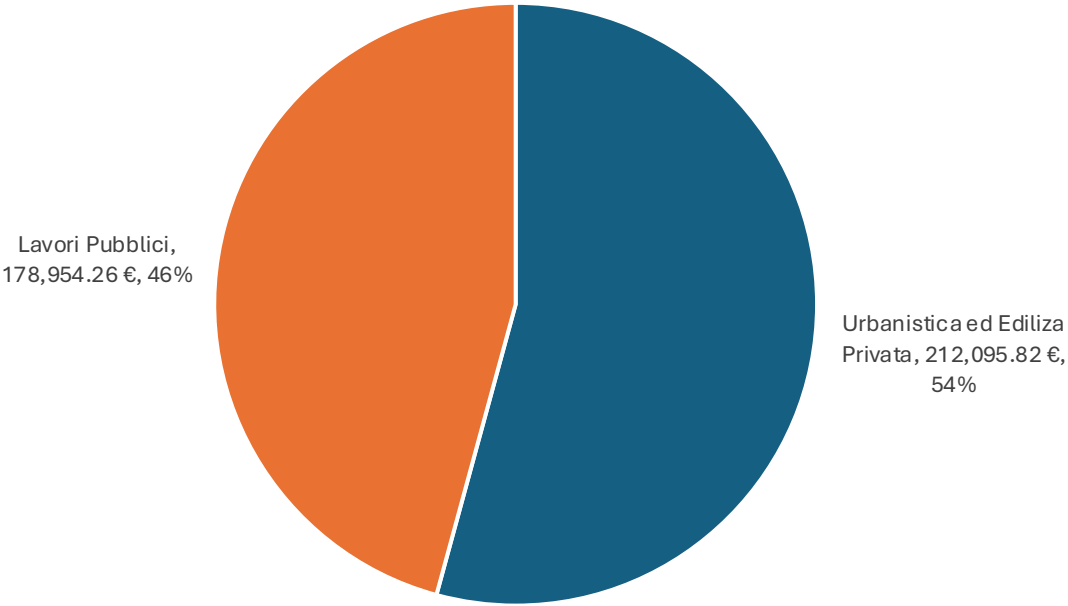
TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Strade	710.718,91 €	60.356,13 €	3.983,91 €	585.330,00 €		61.048,87 €		
Varie Manutenzioni	376.740,88 €	354.139,43 €	11.601,45 €	11.000,00 €				
Edifici Comunali Vari	273.362,98 €			237.459,33 €		35.903,65 €		
Ambiente	110.862,72 €	20.031,83 €		83.500,00 €	4.201,22 €	1.129,67 €		2.000,00 €
Automezzi per le manutenzioni	88.633,00 €		3.033,00 €	80.000,00 €				5.600,00 €
Patrimonio Boschivo	29.651,55 €	28.651,55 €		1.000,00 €				
Varie	10.362,20 €		10.362,20 €					
Altre Infrastrutture	20.962,52 €			1.500,00 €		19.462,52 €		
	1.621.294,76 €							

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Strade	710.718,91 €	659.813,58 €	654.249,01 €
Varie Manutenzioni	376.740,88 €	393.457,60 €	393.457,60 €
Edifici Comunali Vari	273.362,98 €	282.717,25 €	280.055,30 €
Ambiente	110.862,72 €	111.433,85 €	111.323,46 €
Automezzi per le manutenzioni	88.633,00 €	68.633,00 €	68.633,00 €
Patrimonio Boschivo	29.651,55 €	29.651,55 €	29.651,55 €
Varie	10.362,20 €	10.362,20 €	10.362,20 €
Altre Infrastrutture	20.962,52 €	19.711,20 €	15.755,60 €
	1.621.294,76 €	1.575.780,23 €	1.563.487,72 €



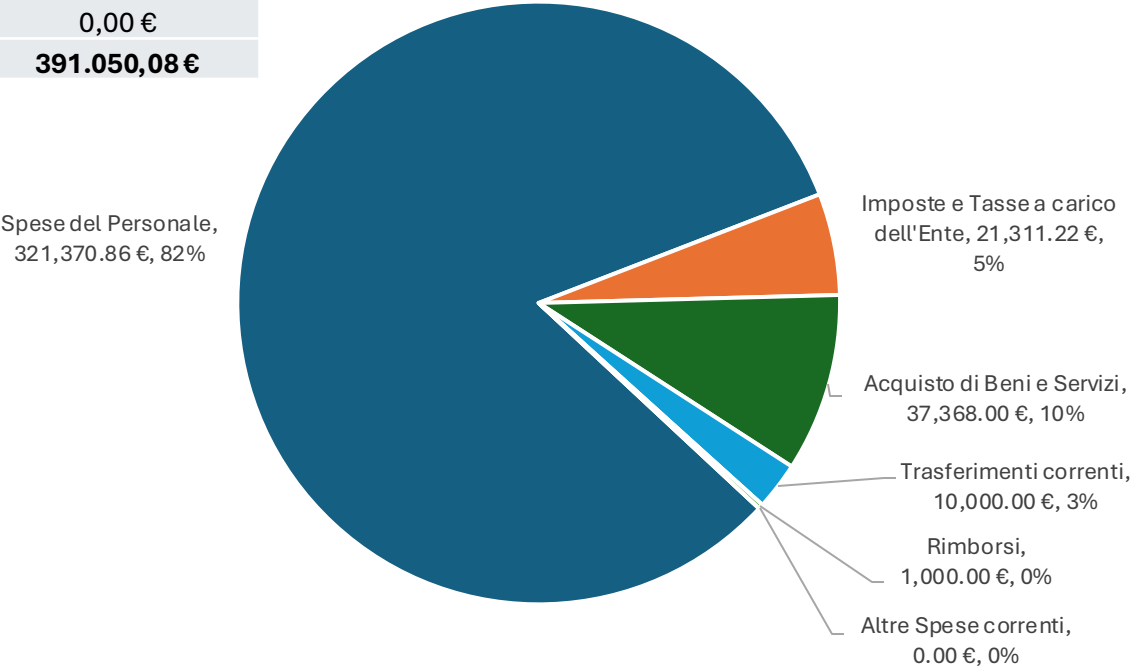
SERVIZIO TECNICO

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Urbanistica ed Edilizia Privata	191.760,66 €	298.280,58 €	212.095,82 €
Lavori Pubblici	229.127,78 €	286.685,26 €	178.954,26 €
	420.888,44 €	584.965,84 €	391.050,08 €



SERVIZIO TECNICO

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	317.995,02 €	335.559,48 €	321.370,86 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	21.093,42 €	22.401,83 €	21.311,22 €
Acquisto di Beni e Servizi	80.800,00 €	199.436,00 €	37.368,00 €
Trasferimenti correnti	0,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €
Interessi Passivi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rimborsi	1.000,00 €	18.000,00 €	1.000,00 €
Altre Spese correnti	0,00 €	3.568,53 €	0,00 €
	420.888,44 €	584.965,84 €	391.050,08 €



SERVIZIO TECNICO

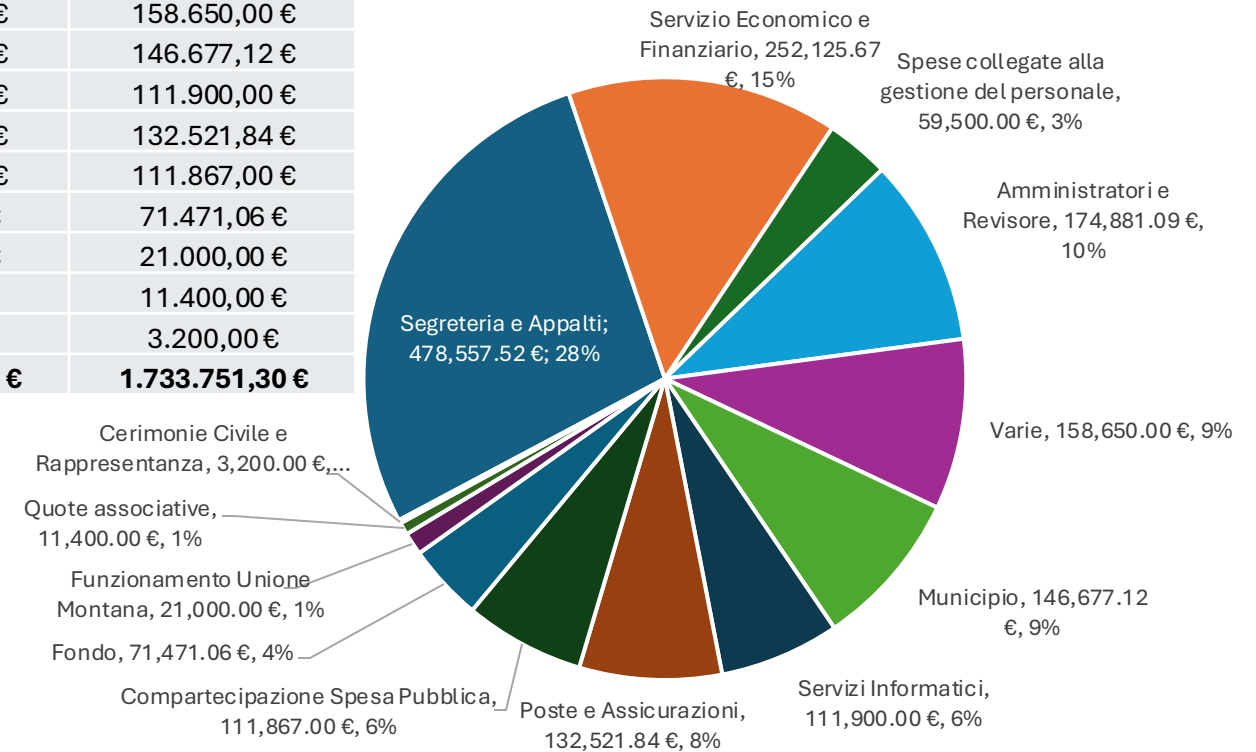
TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Urbanistica ed Edilizia Privata	212.095,82 €	181.744,93 €	12.050,89 €	7.300,00 €	10.000,00 €		1.000,00 €	
Lavori Pubblici	178.954,26 €	139.625,93 €	9.260,33 €	30.068,00 €				
	391.050,08 €							

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Urbanistica ed Edilizia Privata	212.095,82 €	212.025,82 €	212.025,82 €
Lavori Pubblici	178.954,26 €	166.217,37 €	166.217,37 €
	391.050,08 €	378.243,19 €	378.243,19 €



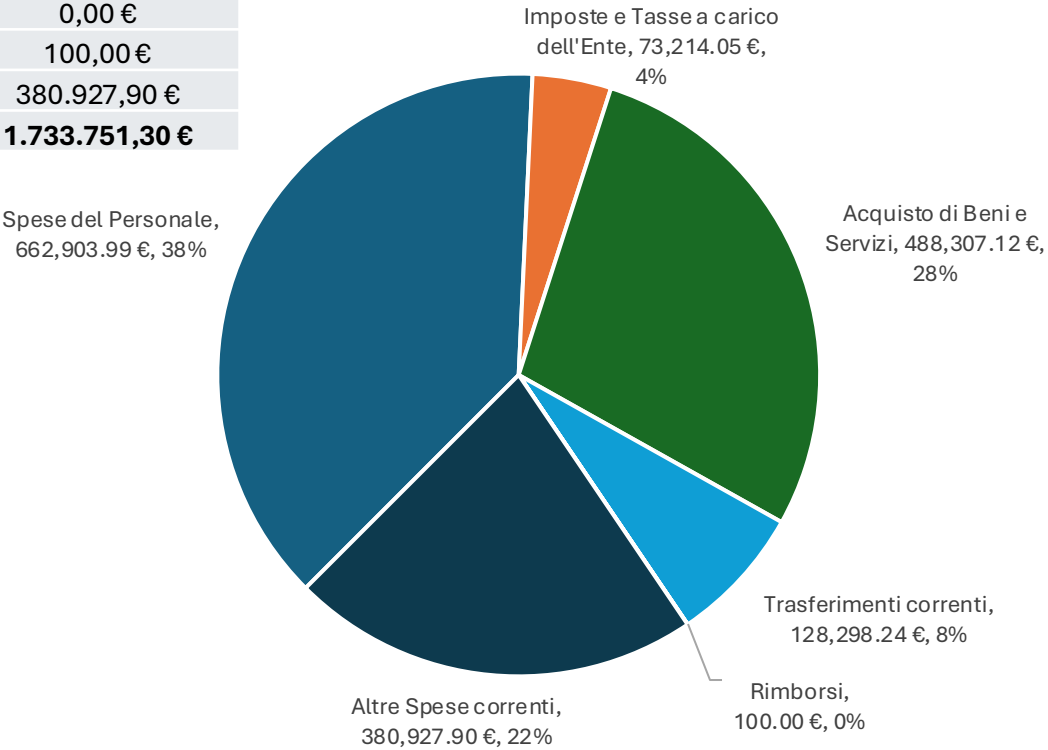
SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Segreteria e Appalti	391.358,24 €	521.675,63 €	478.557,52 €
Servizio Economico e Finanziario	247.527,68 €	248.501,30 €	252.125,67 €
Spese collegate alla gestione del personale	41.573,00 €	182.725,00 €	59.500,00 €
Amministratori e Revisore	169.241,37 €	171.127,67 €	174.881,09 €
Varie	158.650,00 €	118.150,00 €	158.650,00 €
Municipio	163.402,62 €	153.836,93 €	146.677,12 €
Servizi Informatici	113.900,00 €	122.847,00 €	111.900,00 €
Poste e Assicurazioni	107.000,00 €	107.000,00 €	132.521,84 €
Compartecipazione Spesa Pubblica	101.789,88 €	102.187,88 €	111.867,00 €
Fondo	76.113,37 €	74.713,37 €	71.471,06 €
Funzionamento Unione Montana	21.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
Quote associative	9.750,00 €	9.050,00 €	11.400,00 €
Cerimonie Civile e Rappresentanza	3.200,00 €	4.925,00 €	3.200,00 €
	1.604.506,16 €	1.837.739,78 €	1.733.751,30 €



SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

TEMATICHE	Previsione 2025	Assestato 2025	Bilancio 2026
Spese del Personale	562.775,58 €	699.986,87 €	662.903,99 €
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	66.340,47 €	75.816,37 €	73.214,05 €
Acquisto di Beni e Servizi	496.472,62 €	502.836,93 €	488.307,12 €
Trasferimenti correnti	147.634,12 €	152.418,12 €	128.298,24 €
Interessi Passivi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rimborsi	100,00 €	200,00 €	100,00 €
Altre Spese correnti	331.183,37 €	411.481,49 €	380.927,90 €
	1.604.506,16 €	1.842.739,78 €	1.733.751,30 €



SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

TEMATICHE	Bilancio 2026	Spese del Personale	Imposte e Tasse a carico dell'Ente	Acquisto di Beni e Servizi	Trasferimenti correnti	Interessi Passivi	Rimborsi	Altre Spese correnti
Segreteria e Appalti	478.557,52 €	428.096,15 €	47.661,37 €	2.700,00 €			100,00 €	
Servizio Economico e Finanziario	252.125,67 €	217.307,84 €	14.467,83 €	20.350,00 €				
Spese collegate alla gestione del personale	59.500,00 €	17.500,00 €		37.000,00 €	5.000,00 €			0,00 €
Amministratori e Revisore	174.881,09 €		11.084,85 €	149.980,00 €	13.816,24 €			
Varie	158.650,00 €		0,00 €	17.000,00 €	11.650,00 €			130.000,00 €
Municipio	146.677,12 €			146.677,12 €				
Servizi Informatici	111.900,00 €			90.000,00 €	21.900,00 €			
Poste e Assicurazioni	132.521,84 €			10.000,00 €				122.521,84 €
Compartecipazione Spesa Pubblica	111.867,00 €				54.932,00 €			56.935,00 €
Fondo	71.471,06 €							71.471,06 €
Funzionamento Unione Montana	21.000,00 €				21.000,00 €			
Quote associative	11.400,00 €			11.400,00 €				
Cerimonie Civile e Rappresentanza	3.200,00 €			3.200,00 €				
	1.733.751,30 €							



SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

TEMATICHE	Bilancio 2026	Bilancio 2027	Bilancio 2028
Segreteria e Appalti	478.557,52 €	366.457,40 €	366.457,40 €
Servizio Economico e Finanziario	252.125,67 €	246.125,67 €	246.125,67 €
Spese collegate alla gestione del personale	59.500,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €
Amministratori e Revisore	174.881,09 €	174.881,09 €	174.881,09 €
Varie	158.650,00 €	158.650,00 €	158.650,00 €
Municipio	146.677,12 €	155.511,87 €	155.511,87 €
Servizi Informatici	111.900,00 €	111.900,00 €	111.900,00 €
Poste e Assicurazioni	132.521,84 €	135.364,00 €	135.363,60 €
Compartecipazione Spesa Pubblica	111.867,00 €	111.907,00 €	111.907,00 €
Fondo	71.471,06 €	80.000,00 €	80.000,00 €
Funzionamento Unione Montana	21.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
Quote associative	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €
Cerimonie Civile e Rappresentanza	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
	1.733.751,30 €	1.619.397,03 €	1.619.396,63 €



Bilancio di Previsione 2026-2028

INVESTIMENTI



FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE OPERE PUBBLICHE

Descrizione	Previsione 2025	Assestato 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
CONTRIBUTO DA UMBV	50.000,00 €	90.000,00 €	50.000,00 €		
CONTRIBUTO DA CONSORZIO BIM PIAVE	5.000,00 €	98.000,00 €	5.000,00 €	2.666,67 €	2.666,67 €
CONTRIBUTO DA PROVINCIA		21.667,62 €			
CONTRIBUTO DA REGIONE	1.378.786,02 €	1.879.291,11 €	232.902,02 €	1.100.000,00 €	
CONTRIBUTO DA STATO				500.000,00 €	
PIANO NAZIONALE RIPRESA RESILIENZA	1.803.800,00 €	3.265.784,33 €	30.000,00 €		
FONDO COMUNI CONFINANTI	332.000,00 €	937.091,54 €			
CONTRIBUTO STATALE OCDPC		557.500,00 €	30.000,00 €		
CONTRIBUTO DA GSE	170.000,00 €	170.000,00 €	295.212,56 €		
CONTRIBUTO DA CARIVERONA			27.196,00 €		
ALIENAZIONI BOSCHIVE		6.983,67 €			
ALIENAZIONI DI BENI MOBILI E IMMOBILI		65.711,00 €	40.545,00 €		
ONERI DI URBANIZZAZIONE E CONTRIBUTI STRAORDINARI	100.000,00 €	211.433,00 €	120.000,00 €	38.333,33 €	38.333,33 €
APPLICAZIONE AVANDO DI AMMINISTRAZIONE		2.113.799,21 €			
FPV		2.779.283,66 €			
ENTRATE CORRENTI		568.849,71 €			
TOTALE:	3.839.586,02 €	12.765.394,85 €	830.855,58 €	1.641.000,00 €	41.000,00 €



OPERE PUBBLICHE PREVISTE NEL 2026

ENTRATA	
2026	DESCRIZIONE
30.000,00 €	CONTRIBUTO PNRR M1C1 INVESTIMENTO 2.3.2 SVILUPPA CAPACITA' DELLA FORZA LAVORO – ACQUISTO ARREDI
232.902,02 €	CONTRIBUTO REGIONALE - AVEPA – PER LA REALIZZAZIONE DEI LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'ISTITUTO SCOLASTICO C.VECELLIO DI LENTIAI - PR FESR 2021-2027. AZIONE 2.1.1
295.212,56 €	CONTRIBUTO DA GSE PER LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'ISTITUTO SCOLASTICO CESARE VECELLIO DI LENTIAI – CONTO TERMICO
30.000,00 €	CONTRIBUTO STATALE DI CUI AL DECRETO LEGGE 104/2023 - OCDPC 1025/2023 EVENTI METEOROLOGICI ECCEZIONALI ANNO 2023
50.000,00 €	CONTRIBUTO DA UMVB PER COFINANZIAMENTO LAVORI
27.196,00 €	CONTRIBUTO CARIVERONA PER IL TRAMITE DEL COMUNE DI LIMANA PROGETTO SINISTRA PIAVE ALPINA
120.000,00 €	PROVENTI DA ONERI DI URBANIZZAZIONE
40.545,00 €	ALIENAZIONI BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE (TERRENI)
1.402,39 €	CONTRIBUTO DA CONSORZIO BIM PIAVE PER COMPLETAMENTO STRADA FORESTALE FRONTAL DI TRICHIANA FINO AL 2026
930,94 €	CONTRIBUTO DA CONSORZIO BIM PIAVE PER LA REALIZZAZIONE DI IMPIANTO ALIMENTATO A BIOMASSA LEGNOSA A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI LOC.SANT'ANTONIO TORTAL DI TRICHIANA SCUOLA MATERNA FINO AL 2026
2.666,67 €	CONTRIBUTO DA CONSORZIO BIM PIAVE PER LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLA PALESTRA DI TRICHIANA FINO AL 2030
830.855,58 €	TOTALE

SPESA	
DESCRIZIONE	2026
PNRR M1C1 INVESTIMENTO 2.3.2 SVILUPPA CAPACITA' DELLA FORZA LAVORO – ACQUISTO ARREDI	30.000,00 €
LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'ISTITUTO SCOLASTICO C. VECELLIO DI LENTIAI	528.114,58 €
SISTEMAZIONE CEDIMENTO DEI MURETTI DI SOSTEGNO DEL VERSANTE - STRADA DETTA DELLA VAL DI SCROA	30.000,00 €
INTERVENTI A DIFESA DEL SUOLO E SU STRADE DI MONTAGNA REALIZZATI IN COLLABORAZIONE CON LA UMVB - QUOTA UMVB	50.000,00 €
PROGETTO SINISTRA PIAVE ALPINA – VALORIZZAZIONE DELLA BIODIVERSITA' E DEL PATRIMONIO AGROSILVOPASTORALE	32.741,00 €
ACQUISTO ARREDI PER ASILI NIDO	100.000,00 €
ACQUISTO TERRENO DEMANIO CAMPO DA CALCIO	58.000,00 €
CONTRIBUTO AGLI INVESTIMENTI PER OPERE DI CULTO	2.000,00 €
TOTALE	830.855,58 €



Bilancio di Previsione 2026-2028

EQUILIBI DI BILANCIO



EQUILIBRI DI BILANCIO

	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	121.300,12 €	0,00 €	0,00 €
ENTRATE Tit. I + Tit. II + Tit. III - Entrate Correnti	9.764.098,72 €	9.493.327,49 €	9.444.404,06 €
SPESE Tit. I - Spese Correnti	9.267.790,67 €	8.931.832,66 €	8.907.203,06 €
SPESE Tit. IV - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti	617.608,17 €	561.494,83 €	537.201,00 €
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ENTRATE Tit. IV + Tit. V + Tit. VI	830.855,58 €	1.641.000,00 €	41.000,00 €
SPESE Tit. II - Spese in conto capitale	830.855,58 €	1.641.000,00 €	41.000,00 €
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variazioni attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EQUILIBRIO FINALE	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PARERI FAVOREVOLI in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta di Delibera, resi dal Responsabile del Servizio Finanziario;

PARERE FAVOREVOLE sulla proposta del Bilancio di Previsione finanziario 2026/2028 e relativi allegati, espresso dall'Organo di Revisione;



Bilancio di Previsione 2026-2028

VARIE



FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TITOLO III: Entrate extratributarie		2026	Accantonamento Obbligatorio	Accantonamento Effettivo	% di Stanziamento
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.161.922,98 €	11.967,70 €	36.384,42 €	3,13%
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	41.800,00 €	5.086,64 €	5.086,64 €	12,17%
		1.639.180,47 €	17.054,34 €	41.471,06 €	2,53%

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Fondo Pluriennale Vincolato in parte corrente:

TOTALE: 121.300,12 €

- 116.300,12 €: Programma Segreteria della Missione 1;
- 5.000,00 €: Programma Polizia Locale della Missione 3;

Si riferisce alla fondo Produttività 2025 che sarà erogata nel 2026

L'importo è una stima che verrà rettificata con il Rendiconto



INDEBITAMENTO

Indebitamento	2024	2025	2026	2027	2028
Residuo debito (+)	5.736.620,58	5.637.630,34	5.025.704,44	4.408.024,27	3.846.529,44
Nuovi prestiti (+)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui da rinegoziazioni</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Prestiti rimborsati (-)	598.990,24	611.925,90	617.680,17	561.494,83	537.201,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui da rinegoziazioni</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Altre variazioni +/- (da specificare)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale fine anno	5.637.630,34	5.025.704,44	4.408.024,27	3.846.529,44	3.309.328,44

Oneri finanziari per amm.to prestiti e rimborso in quota capitale	2024	2025	2026	2027	2028
Oneri finanziari	233.834,23	225.057,40	197.883,83	171.471,85	147.382,65
Quota capitale	598.990,24	656.983,78	617.608,17	561.494,83	537.201,00
Totale fine anno	832.824,47	882.041,18	815.492,00	732.966,68	684.583,65

	2024	2025	2026	2027	2028
Interessi passivi	233.975,08	225.057,40	197.883,83	171.471,85	147.382,65
entrate correnti	10.817.780,62	0,00	9.764.098,72	9.493.327,49	9.444.404,06
% su entrate correnti	2,16%	n.d.	2,03%	1,81%	1,56%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

