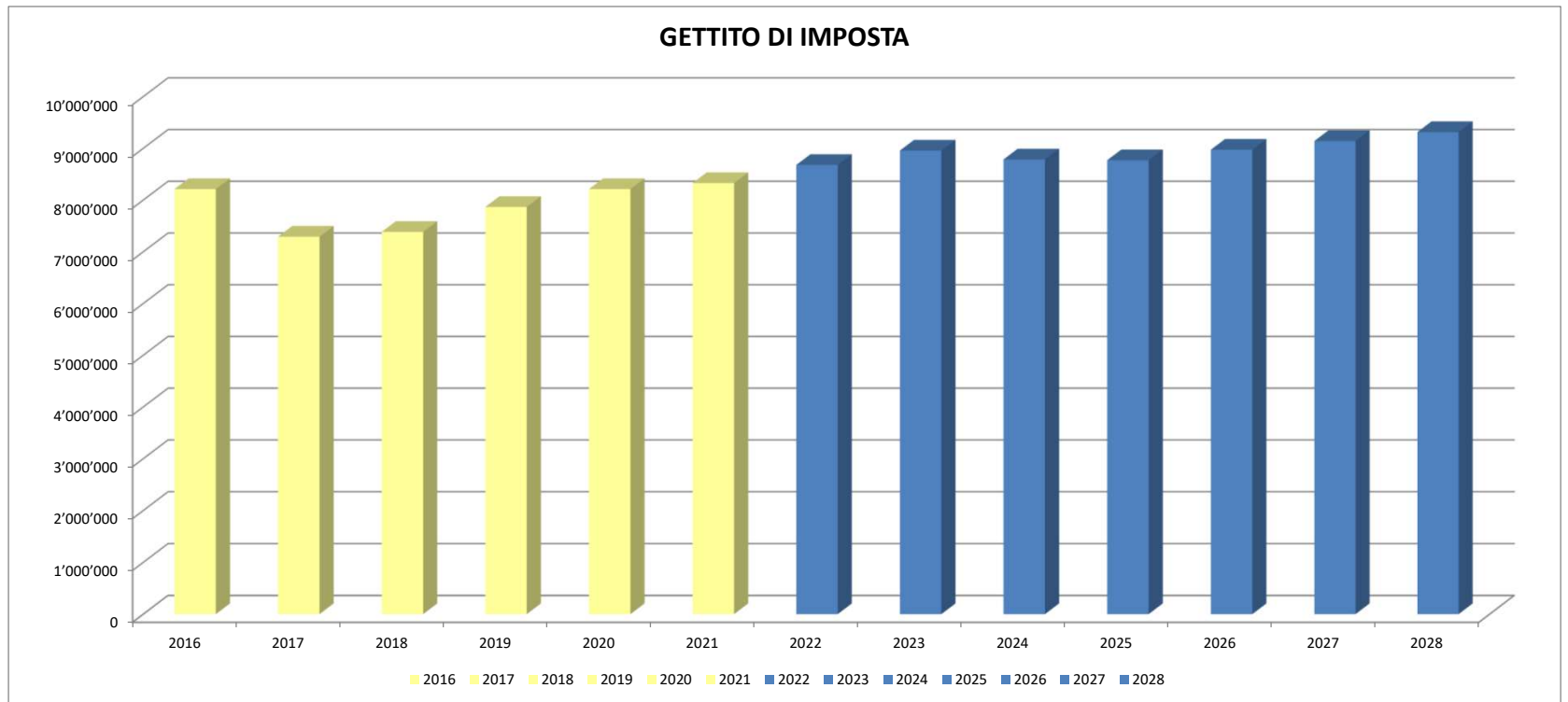


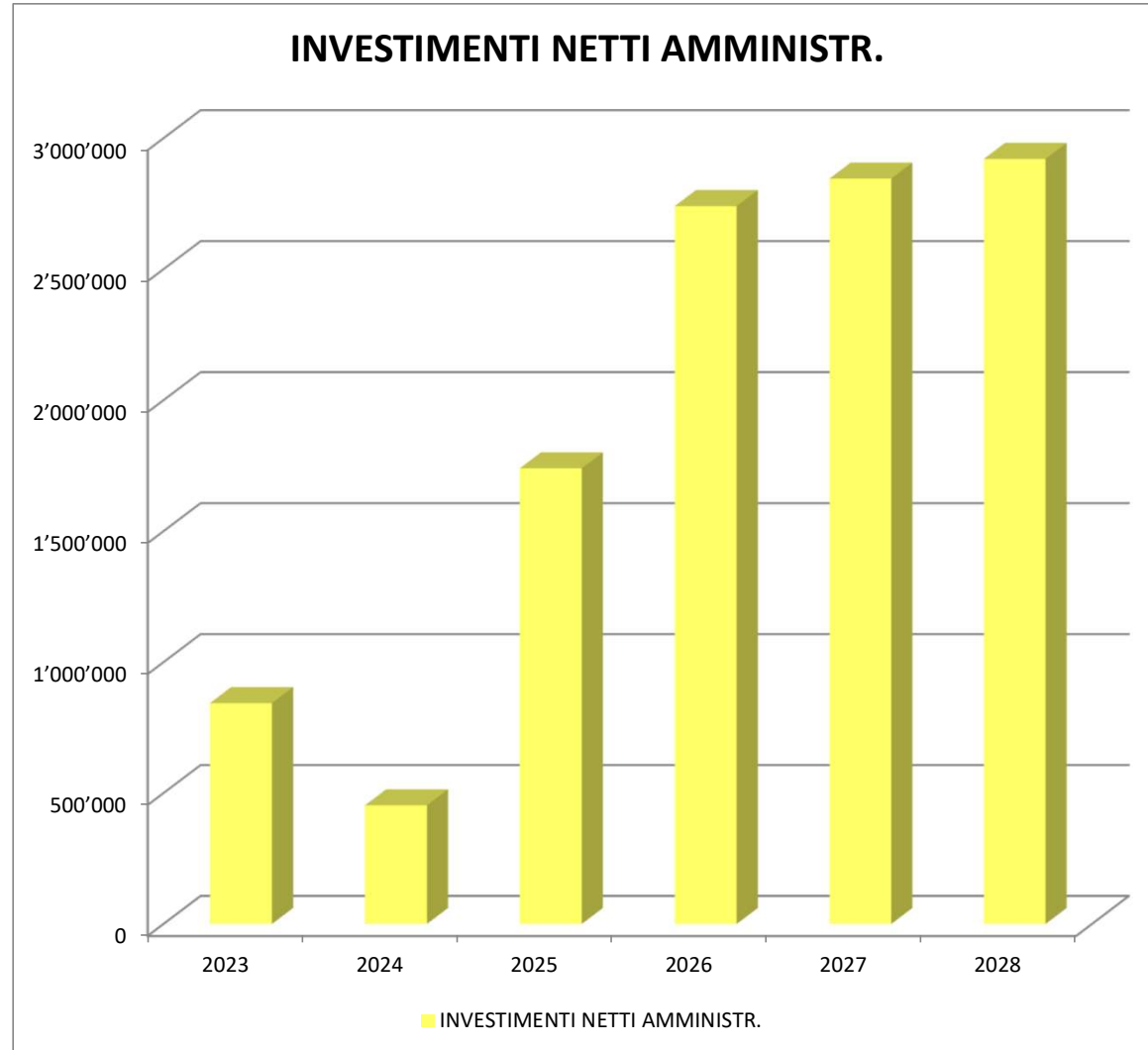
	Accertamento 2016	Accertamento 2017	Accertamento 2018	Accertamento 2019	Accertamento 2020	Accertamento 2021	Valutazione 2022	Valutazione 2023	Valutazione 2024	Valutazione 2025	Valutazione 2026	Valutazione 2027	Valutazione 2028
Imposta sul reddito e sostanza delle PF	5'788'026	5'812'972	5'809'047	5'741'244	5'745'729	5'870'547	5'900'000	6'015'000	5'990'000	6'070'000	6'197'500	6'340'000	6'485'800
Imposte sull'utile e sul capitale PG	1'270'598	1'129'143	926'814	980'804	1'261'209	1'349'032	1'300'000	1'300'000	1'325'000	1'000'000	1'025'000	1'050'600	1'076'900
Imposte alla fonte PF	854'897	722'919	634'083	733'511	641'232	762'824	766'178	903'514	600'000	900'000	900'000	900'000	900'000
Imposta immobiliare cantonale	398	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contributo di livellamento	197'225	-36'922	320'185	481'820	461'299	613'211	711'740	738'078	869'683	800'000	850'000	850'000	850'000
Perdite	0	-198'647	-31'343	-127'595	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Differenza ricalcolo	100'098	-138'158	-275'139	56'800	101'595	-267'755	0	0	0	0	0	0	0
GETTITO DI IMPOSTA	8'211'242	7'291'307	7'383'647	7'866'584	8'211'064	8'327'859	8'677'918	8'956'592	8'784'683	8'770'000	8'972'500	9'140'600	9'312'700



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

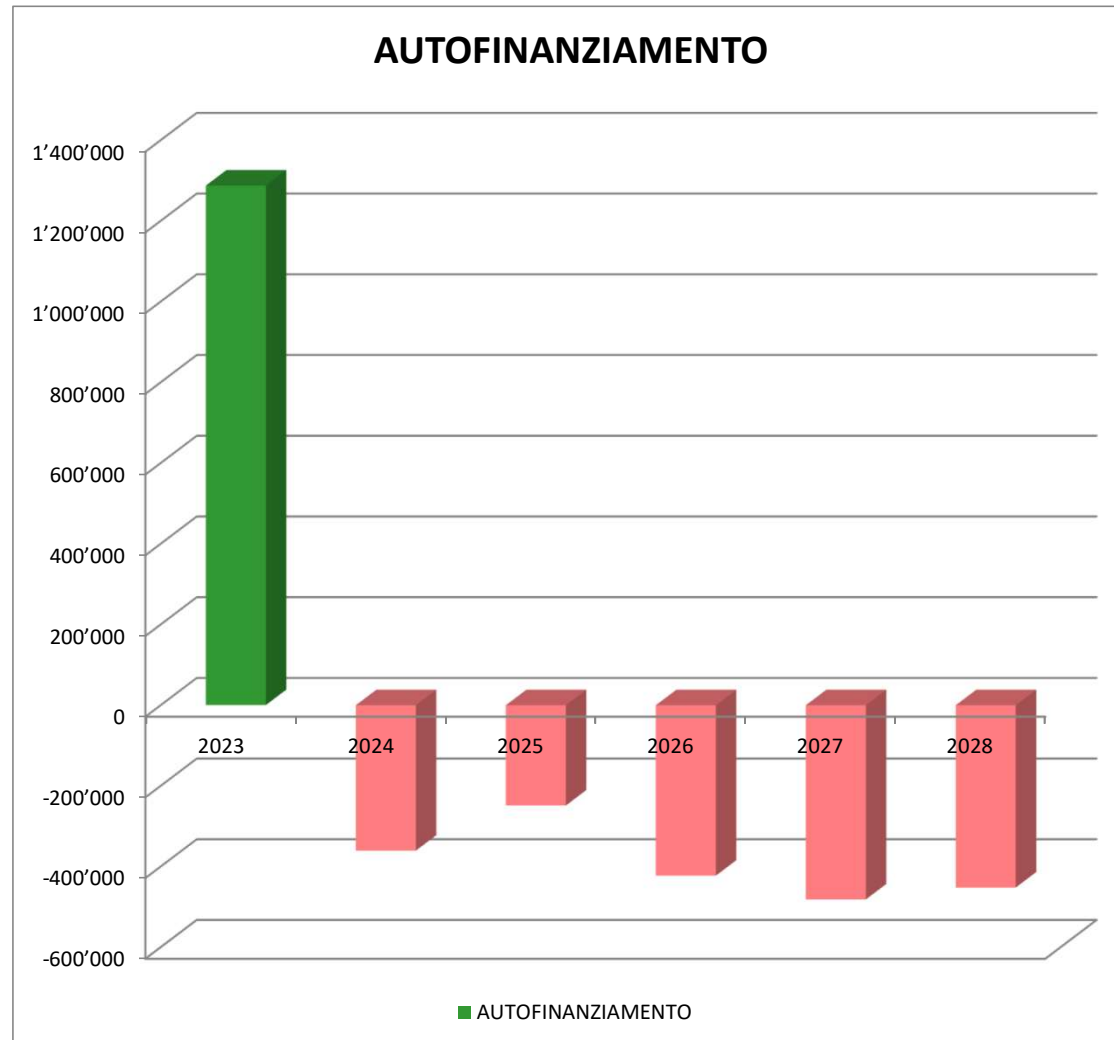
ALLEGATO 2

	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
INVESTIMENTI NETTI AMMINISTR.	843'774	453'020	1'739'849	2'740'800	2'845'900	2'920'900



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

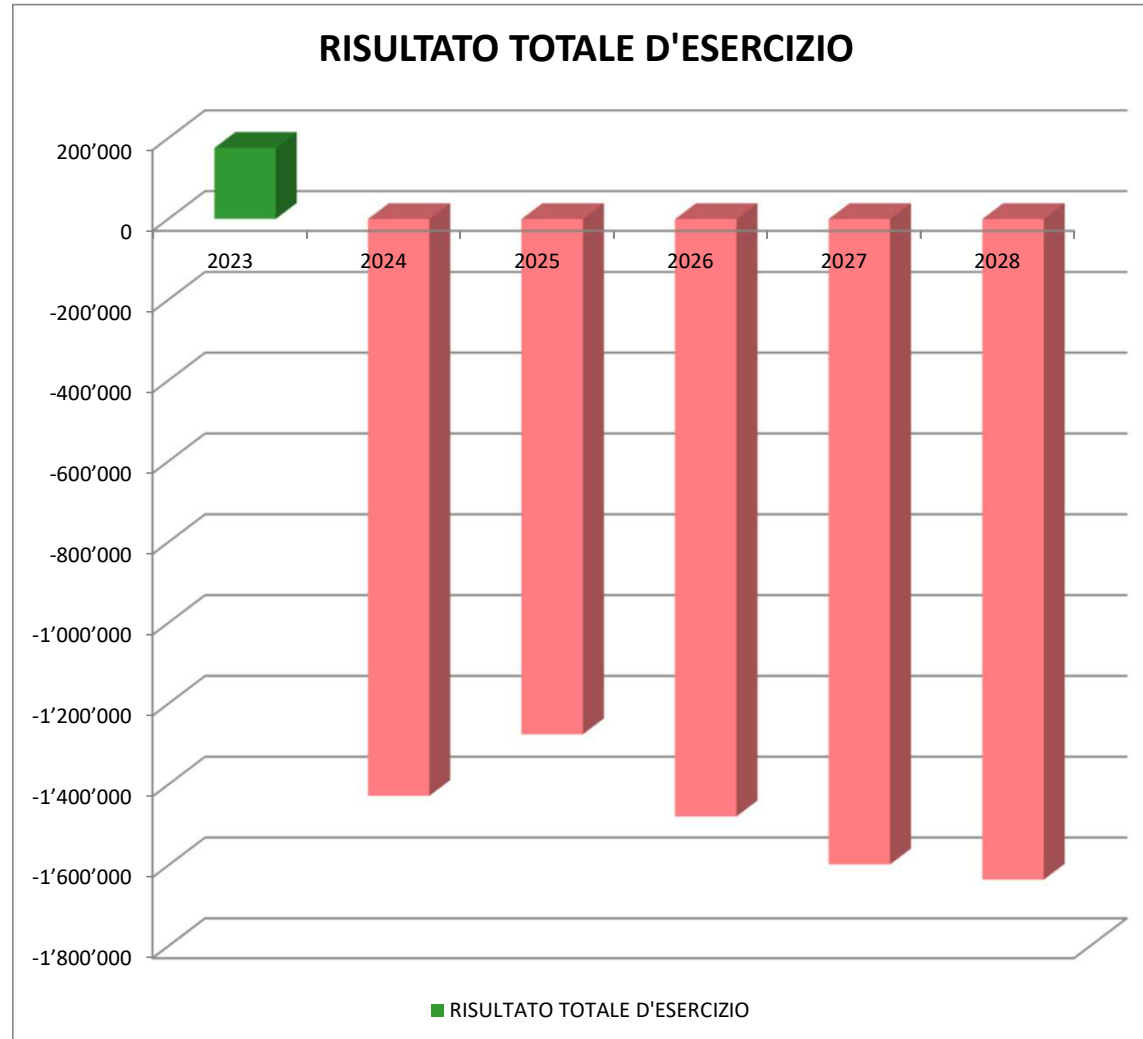
	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
AUTOFINANZIAMENTO	1'287'142	-360'642	-248'831	-422'700	-481'700	-452'200



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

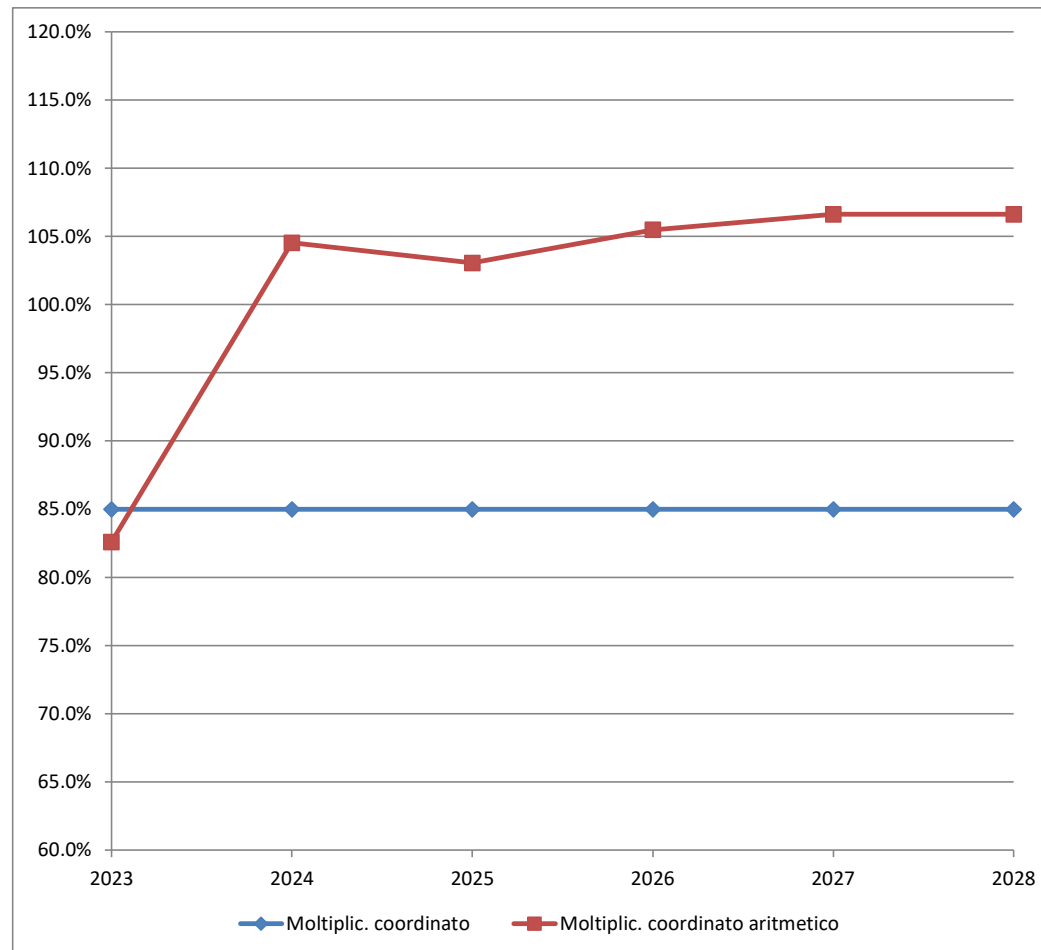
ALLEGATO 4

	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
RISULTATO TOTALE D'ESERCIZIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

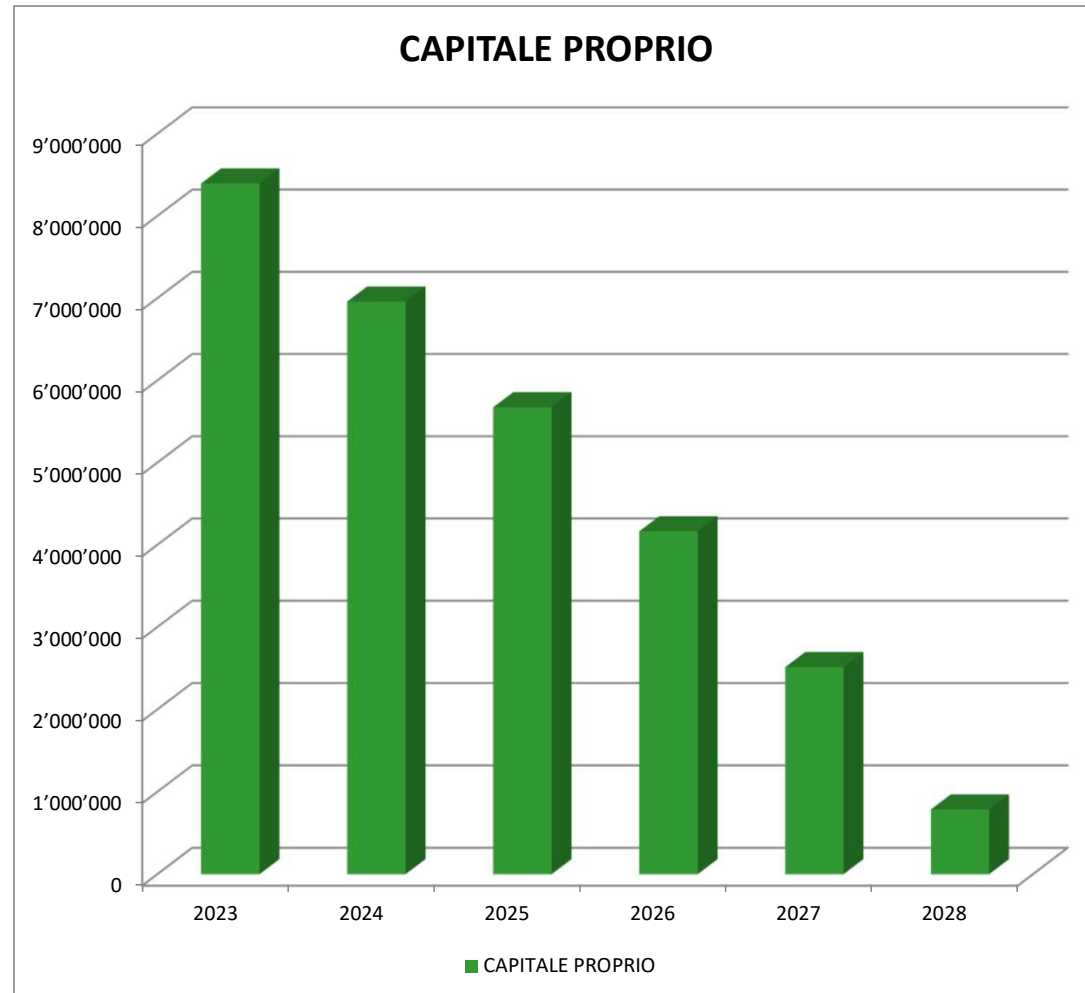
	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
Multiplic. politico persone fisiche	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%
Multiplic. politico persone giuridiche	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%
Multiplic. coordinato	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%	85.0%
Multiplic. coordinato aritmetico	82.6%	104.5%	103.0%	105.5%	106.6%	106.6%



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 6

	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
Fondi del capitale proprio	726'147	717'847	707'447	677'647	623'647	531'347
Eccedenze di bilancio	7'669'492	6'241'710	4'966'252	3'487'552	1'890'152	254'952
CAPITALE PROPRIO	8'395'639	6'959'557	5'673'698	4'165'198	2'513'798	786'298



COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 7

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
Ricavi propri (40+41+42+43+45+46)	12'368'830	11'320'458	11'804'269	11'989'700	12'171'600	12'371'200
Ricavi da riversamento (47)	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	12'368'830	11'320'458	11'804'269	11'989'700	12'171'600	12'371'200
Spese proprie (30+31+33+35+36)	12'223'521	12'741'340	13'025'027	13'260'300	13'519'100	13'707'600
Spese di riversamento (37)	0	0	0	0	0	0
SPESE OPERATIVE	12'223'521	12'741'340	13'025'027	13'260'300	13'519'100	13'707'600
RISULTATO OPERATIVO	145'309	-1'420'882	-1'220'759	-1'270'600	-1'347'500	-1'336'400
Spese finanziarie (34)	-90'191	-89'400	-154'200	-307'600	-349'400	-398'300
Ricavi finanziari (44)	120'457	82'500	99'500	99'500	99'500	99'500
RISULTATO FINANZIARIO	30'266	-6'900	-54'700	-208'100	-249'900	-298'800
RISULTATO ORDINARIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200
Spese straordinarie (38)	0	0	0	0	0	0
Ricavi straordinari (48)	0	0	0	0	0	0
RISULTATO STRAORDINARIO	0	0	0	0	0	0
RISULTATO TOTALE D'ESERCIZIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200
CONTO INVESTIMENTI	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
+ USCITE PER INVESTIMENTI	2'265'891	1'280'796	2'447'090	2'840'900	2'845'900	2'920'900
- ENTRATE PER INVESTIMENTI	-1'422'118	-827'776	-707'240	-100'100	0	0
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	843'774	453'020	1'739'849	2'740'800	2'845'900	2'920'900
CONTO DI FINANZIAMENTO	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
+ ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	843'774	453'020	1'739'849	2'740'800	2'845'900	2'920'900
- AUTOFINANZIAMENTO	-1'287'142	360'642	248'831	422'700	481'700	452'200
RISULTATO GLOBALE (VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO)	-443'368	813'662	1'988'681	3'163'500	3'327'600	3'373'100
AUTOFINANZIAMENTO	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
+ RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALE	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200
+ 33 AMMORTAMENTI	829'540	940'140	892'242	933'300	1'010'000	1'108'400
+ 35 VERSAMENTI A FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	213'529	147'500	162'500	162'500	162'500	162'500
- 45 VERSAMENTI A FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	-59'702	-148'700	-156'400	-175'800	-200'000	-238'300
+ 364 RETTIFICHE DI VALORE SU PRESTITI DEI BENI AMMINISTR.	0	0	0	0	0	0
+ 365 RETTIFICHE DI VALORE SU PARTECIPAZIONI DEI BENI AMM.	0	0	0	0	0	0
+ 366 AMMORTAMENTI SU CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	128'200	128'200	128'285	136'000	143'200	150'400
+ 389 VERSAMENTI AL CAPITALE PROPRIO	0	0	0	0	0	0
- 4892 PRELIEVI DAL CAPITALE PROPRIO	0	0	0	0	0	0
AUTOFINANZIAMENTO	1'287'142	-360'642	-248'831	-422'700	-481'700	-452'200

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 8

0 CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
3 SPESE	12'448'110	12'968'040	13'328'127	14'137'300	14'458'200	14'729'900
30 Spese per il personale	4'234'913	4'352'900	4'514'700	4'602'300	4'691'500	4'782'600
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'eserc.	2'564'452	2'818'600	2'880'500	2'869'400	2'883'200	2'897'000
33 Ammortamenti beni amministrativi	829'540	940'140	892'242	933'300	1'010'000	1'108'400
34 Spese finanziarie	90'191	89'400	154'200	307'600	349'400	398'300
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	213'529	147'500	162'500	162'500	162'500	162'500
36 Spese di trasferimento	4'381'087	4'482'200	4'575'085	4'692'800	4'771'900	4'757'100
37 Riversamento contributi	0	0	0	0	0	0
38 Spese straordinarie	0	0	0	0	0	0
39 Addebiti interni	134'398	137'300	148'900	569'400	589'700	624'000
4 RICAVI	12'623'685	11'540'258	12'052'669	12'658'600	12'860'800	13'094'700
40 Ricavi fiscali	8'173'051	7'300'226	7'797'438	7'898'700	8'041'500	8'187'800
41 Regalie e concessioni	132'073	118'400	114'700	114'700	114'700	114'700
42 Tasse e retribuzioni	2'018'423	1'691'200	1'755'280	1'764'000	1'772'900	1'781'800
43 Ricavi diversi	2'965	0	0	0	0	0
44 Ricavi finanziari	120'457	82'500	99'500	99'500	99'500	99'500
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	59'702	148'700	156'400	175'800	200'000	238'300
46 Ricavi da trasferimento	1'982'616	2'061'932	1'980'451	2'036'500	2'042'500	2'048'600
47 Contributi da riversare	0	0	0	0	0	0
48 Ricavi straordinari	0	0	0	0	0	0
49 Accrediti interni	134'398	137'300	148'900	569'400	589'700	624'000
RISULTATO D'ESERCIZIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 9

0 CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
30 Spese per il personale	4'234'913	4'352'900	4'514'700	4'602'300	4'691'500	4'782'600
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'eserc.	2'564'452	2'818'600	2'880'500	2'869'400	2'883'200	2'897'000
33 Ammortamenti beni amministrativi	829'540	940'140	892'242	933'300	1'010'000	1'108'400
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	213'529	147'500	162'500	162'500	162'500	162'500
36 Spese di trasferimento	4'381'087	4'482'200	4'575'085	4'692'800	4'771'900	4'757'100
37 Riversamento contributi	0	0	0	0	0	0
39 Addebiti interni	134'398	137'300	148'900	569'400	589'700	624'000
3 SPESE	12'357'919	12'878'640	13'173'927	13'829'700	14'108'800	14'331'600
40 Ricavi fiscali	8'173'051	7'300'226	7'797'438	7'898'700	8'041'500	8'187'800
41 Regalie e concessioni	132'073	118'400	114'700	114'700	114'700	114'700
42 Tasse e retribuzioni	2'018'423	1'691'200	1'755'280	1'764'000	1'772'900	1'781'800
43 Ricavi diversi	2'965	0	0	0	0	0
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	59'702	148'700	156'400	175'800	200'000	238'300
46 Ricavi da trasferimento	1'982'616	2'061'932	1'980'451	2'036'500	2'042'500	2'048'600
47 Contributi da riversare	0	0	0	0	0	0
49 Accrediti interni	134'398	137'300	148'900	569'400	589'700	624'000
4 RICAVI	12'503'228	11'457'758	11'953'169	12'559'100	12'761'300	12'995'200
RISULTATO OPERATIVO	145'309	-1'420'882	-1'220'759	-1'270'600	-1'347'500	-1'336'400
34 Spese finanziarie	-90'191	-89'400	-154'200	-307'600	-349'400	-398'300
44 Ricavi finanziari	120'457	82'500	99'500	99'500	99'500	99'500
<i>RISULTATO FINANZIARIO</i>	<i>30'266</i>	<i>-6'900</i>	<i>-54'700</i>	<i>-208'100</i>	<i>-249'900</i>	<i>-298'800</i>
RISULTATO ORDINARIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200
38 Spese straordinarie	0	0	0	0	0	0
48 Ricavi straordinari	0	0	0	0	0	0
<i>RISULTATO STRAORDINARIO</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
RISULTATO TOTALE D'ESERCIZIO	175'575	-1'427'782	-1'275'459	-1'478'700	-1'597'400	-1'635'200

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 10

BILANCIO		Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
1 1	ATTIVI	32'190'854	30'755'044	30'085'686	31'893'686	33'658'786	35'347'786
10 2	Beni patrimoniali (BP)	8'631'075	7'810'585	6'421'905	6'558'405	6'630'805	6'657'705
100 3	Liquidità e piazzamenti a breve termine	3'290'645	2'460'584	1'071'904	1'208'404	1'280'804	1'307'704
101 3	Crediti	3'020'390	3'050'000	3'050'000	3'050'000	3'050'000	3'050'000
102 3	Investimenti finanziari a breve termine	0	0	0	0	0	0
104 3	Ratei e risconti attivi	1'970'282	1'950'000	1'950'000	1'950'000	1'950'000	1'950'000
106 3	Scorte merci	30'505	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
107 3	Investimenti finanziari (a lungo termine)	319'252	320'000	320'000	320'000	320'000	320'000
108 3	Investimenti materiali dei BP	1	1	1	1	1	1
109 3	Crediti verso finanziamenti speciali del capitale di terzi	0	0	0	0	0	0
14 2	Beni amministrativi (BA)	23'559'779	22'944'459	23'663'781	25'335'281	27'027'981	28'690'081
140 3	Investimenti materiali dei BA	22'089'276	21'414'604	22'036'471	23'560'271	24'822'471	26'540'271
142 3	Investimenti immateriali	443'597	435'130	401'970	446'770	781'570	676'370
144 3	Prestiti	2'880	0	0	0	0	0
145 3	Partecipazioni, capitali sociali	501	501	501	501	501	501
146 3	Contributi per investimenti	1'023'524	1'094'224	1'224'839	1'327'739	1'423'439	1'472'939
2 1	PASSIVI	32'190'854	30'755'044	30'085'686	31'893'686	33'658'786	35'347'786
20 2	Capitale di terzi	23'795'215	23'795'487	24'411'987	27'728'487	31'144'987	34'561'487
200 3	Impegni correnti	818'129	800'000	800'000	800'000	800'000	800'000
201 3	Impegni a breve termine	0	0	0	0	0	0
204 3	Ratei e risconti passivi (RRP)	730'910	720'000	720'000	720'000	720'000	720'000
205 3	Accantonamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0
206 3	Impegni a lungo termine	20'700'000	20'700'000	21'300'000	24'600'000	28'000'000	31'400'000
208 3	Accantonamenti a lungo termine	476'649	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000
209 3	Impegni verso finanziamenti speciali e fondi del capitale di terzi	1'069'527	1'075'487	1'091'987	1'108'487	1'124'987	1'141'487
29 2	Capitale proprio	8'395'639	6'959'557	5'673'698	4'165'198	2'513'798	786'298
291 3	Fondi	726'147	717'847	707'447	677'647	623'647	531'347
292 3	Riserve budgets globali	0	0	0	0	0	0
296 3	Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali	0	0	0	0	0	0
299 3	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	7'669'492	6'241'710	4'966'252	3'487'552	1'890'152	254'952

CONTO INVESTIMENTI		Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
USCITE PER INVESTIMENTI		2'265'891	1'280'796	2'447'090	2'840'900	2'845'900	2'920'900
50	Investimenti materiali dei BA	1'964'327	1'035'663	2'108'190	2'502'000	2'207'000	2'721'000
52	Investimenti immateriali	83'840	46'232	20'000	100'000	400'000	0
54	Prestiti	0	0	0	0	0	0
55	Partecipazioni, capitali sociali	0	0	0	0	0	0
56	Contributi per investimenti	217'724	198'900	318'900	238'900	238'900	199'900
57	Riversamento contributi per investimenti	0	0	0	0	0	0
58	Investimenti straordinari	0	0	0	0	0	0
ENTRATE PER INVESTIMENTI		1'422'118	827'776	707'240	100'100	0	0
60 E 63	Investimenti materiali dei BA	1'389'998	824'896	647'240	100'100	0	0
62	Investimenti immateriali	14'000	0	0	0	0	0
64	Prestiti	18'120	2'880	0	0	0	0
65	Partecipazioni, capitali sociali	0	0	0	0	0	0
66	Contributi per investimenti	0	0	60'000	0	0	0
67	Contributi per investimenti da riversare	0	0	0	0	0	0
68	Entrate straordinarie per investimenti	0	0	0	0	0	0
INVESTIMENTI NETTI		843'774	453'020	1'739'849	2'740'800	2'845'900	2'920'900

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 12

PARAMETRI GENERALI	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025	2026	2027	2028
INFLAZIONE				0.50%	0.50%	0.50%
RINCARO STIPENDI DIPENDENTI				0.50%	0.50%	0.50%
AUMENTI REALI - SCATTI DIPENDENTI				1.50%	1.50%	1.50%
RINCARO STIPENDI DOCENTI				0.50%	0.50%	0.50%
AUMENTI REALI - SCATTI DOCENTI				1.50%	1.50%	1.50%
IMPOSTE PERSONE FISICHE EVOLUZIONE	2.00%	2.00%	2.00%	2.50%	2.50%	2.50%
IMPOSTE PERSONE FISICHE SGRAVI	0.00%	-2.30%	-0.10%	-0.40%	-0.20%	-0.20%
IMPOSTE PERSONE FISICHE	2.00%	-0.30%	1.90%	2.10%	2.30%	2.30%
IMPOSTE PERSONE FISICHE SGRAVI COMPLESSIVI		-2.30%	-2.40%	-2.80%	-3.00%	-3.20%
IMPOSTE PERSONE GIURIDICHE EVOLUZIONE	0.00%	2.00%	2.60%	2.50%	2.50%	2.50%
IMPOSTE PERSONE GIURIDICHE SGRAVI	0.00%	0.00%	-27.60%	0.00%	0.00%	0.00%
IMPOSTE PERSONE GIURIDICHE	0.00%	2.00%	-25.00%	2.50%	2.50%	2.50%
INTERESSE PASSIVO		1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
ONERI ASSICURATIVI				8.50%	8.50%	8.50%
CONTRIBUTO PEREQUAZIONE (LPI)				0.15%	0.15%	0.15%
CONTRIBUTO ANZIANI				7.00%	7.00%	7.00%
SACD				3.10%	3.10%	3.10%
SERVIZI APPOGGIO				2.10%	2.10%	2.10%

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE
PIANO FINANZIARIO 2025-2028

ALLEGATO 13

INDICATORI FINANZIARI

	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	2025	2026	2027	2028
Capitale dei terzi	23'795'215	23'795'487	24'411'987	27'728'487	31'144'987	34'561'487
./. Beni patrimoniali	-8'631'075	-7'810'585	-6'421'905	-6'558'405	-6'630'805	-6'657'705
Debito pubblico netto I	15'164'140	15'984'902	17'990'083	21'170'083	24'514'183	27'903'783
Ricavi fiscali	8'173'051	7'300'226	7'797'438	7'898'700	8'041'500	8'187'800
Tasso di indebitamento netto	185.5%	219.0%	230.7%	268.0%	304.8%	340.8%
Autofinanziamento	1'287'142	-360'642	-248'831	-422'700	-481'700	-452'200
Investimenti netti	843'774	453'020	1'739'849	2'740'800	2'845'900	2'920'900
Grado di autofinanziamento	152.5%	-79.6%	-14.3%	-15.4%	-16.9%	-15.5%
Spese per interessi	87'549	84'400	136'800	293'200	335'000	383'900
./. Ricavi per interessi	-73'626	-50'500	-65'500	-65'500	-65'500	-65'500
Interessi netti	13'922	33'900	71'300	227'700	269'500	318'400
Ricavi correnti	12'489'287	11'402'958	11'903'769	12'089'200	12'271'100	12'470'700
Quota delle spese per interessi	0.1%	0.3%	0.6%	1.9%	2.2%	2.6%
Debito pubblico netto I	15'164'140	15'984'902	17'990'083	21'170'083	24'514'183	27'903'783
Popolazione residente permanente	3'089	3'089	3'089	3'089	3'089	3'089
Debito pubblico netto I pro capite	4'909	5'175	5'824	6'853	7'936	9'033
Investimenti lordi	2'265'891	1'280'796	2'447'090	2'840'900	2'845'900	2'920'900
Uscite correnti	11'142'443	11'614'900	11'996'200	12'336'100	12'552'800	12'684'600
Uscite totali consolidate	13'408'334	12'895'696	14'443'290	15'177'000	15'398'700	15'605'500
Quota degli investimenti	16.9%	9.9%	16.9%	18.7%	18.5%	18.7%
Capitale proprio	8'395'639	6'959'557	5'673'698	4'165'198	2'513'798	786'298
Totale del passivo	32'190'854	30'755'044	30'085'686	31'893'686	33'658'786	35'347'786
Quota di capitale proprio	26.1%	22.6%	18.9%	13.1%	7.5%	2.2%