

FASCIA 2025	2023 (impegnato / accertato)	2024 (impegnato / accertato)	2025 (stanziamento puro)	
Macroagg. 101 (redditi lavoro dipendente)			8.266.303,48	
spese personale fondo povertà reiscritte per esigibilità da anni precedenti			130.558,90	somma stanziamento iniziale k 11045706-731-732-733-734 _ no IRAP
spese per 11 funzionari per ATS Ven_01			305.319,30	
spese progetto PON			0,00	
spese per progetto eterofinanziato stop alcol e droga			-50.228,94	60.983,43
spesa personale finanziato esclusa dal rapporto (fondo povertà)			-130.558,90	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
spese per 11 funzionari per ATS Ven_01			-305.319,30	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
Liv. IV 1030212 (interinali, stage, compensi censimento)			35.001,89	
Tot. Spesa	0,00	0,00	8.251.076,43	
Titolo 1	17.243.728,77	17.499.936,02	17.709.787,23	
Titolo 2	6.404.106,94	7.276.260,35	8.032.770,27	
rimborso personale finanziato da progetto PON	0,00	0,00		vedi spesa
rimborso personale finanziato da fondo povertà e progetto stop alcol e droga	-94.293,22	-136.940,14	-180.787,84	vedi spesa
Titolo 3	6.144.710,42	6.877.010,81	6.902.124,73	
Tari esternalizzata	5.488.532,61	5.575.085,00	5.865.864,00	delibera di consiglio 17/2024
Accantonamento fondo svalut.crediti Bellunum	-7.995,87	-3.915,76	-3.915,76	Per gli anni 2025-2028, non essendo ancora disponibili i relativi dati, viene riportato in via presuntiva il dato 2024 – Rif. RSU Bellunum _ voce 8300901
Tot. Entrata	35.178.789,65	37.087.436,28	38.325.842,63	
Liv IV 1100103 (F.c.d.e.)			972.101,18	
Media entrate correnti 2023-2025			36.864.022,85	
MEDIA ENTRATE CORRENTI 2023-2025 AL NETTO F.C.D.E. 2025			35.891.921,67	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AL NETTO F.C.D.E.			22,99%	-1.439.742,42scostamento spesa personale rispetto al 27%
FASCIA 2026	2024 (impegnato / accertato)	2025 (stanziamento puro)	2026 (stanziamento puro)	
Macroagg. 101 (redditi lavoro dipendente)			9.973.237,69	
spesa personale finanziato da fondo Povertà esclusa dal rapporto			-104.870,63	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
spese per 11 funzionari per ATS Ven_01			-381.857,64	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
				L'art. 3, c. 4-ter, D.L. n. 36/2022 dispone: A decorrere dall'anno 2022, per il contratto collettivo nazionale di lavoro relativo al triennio 2019-2021 e per i successivi rinnovi contrattuali, la spesa di personale conseguente ai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro, riferita alla corresponsione degli arretrati di competenza delle annualità precedenti all'anno di effettiva erogazione di tali emolumenti, non rileva ai fini della verifica del rispetto dei valori soglia di cui ai commi 1, 1-bis e 2 dell'articolo 33 del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 giugno 2019, n. 58." VEDERE DELIBERA 49 2026
Spesa arretrati rinnovi CCNL 2022-2024 – finanz. Da applicazione avanzo accantonato			-481.999,09	
Liv. IV 1030212 (interinali, stage, compensi censimento)			36.000,00	
Tot. Spesa	0,00	0,00	9.145.380,96	
Titolo 1	17.499.936,02	17.709.787,23	18.334.000,00	
Titolo 2	7.276.260,35	8.032.770,27	7.562.416,93	
rimborso personale finanziato da progetto PON	0,00	0,00	0,00	vedi spesa
rimborso personale finanziato da fondo povertà	-136.940,14	-180.787,84	-57.938,31	vedi spesa
Titolo 3	6.877.010,81	6.902.124,73	7.050.556,59	
				Vedere circolare PCM 13/05/2020 _ punto 1.2 _ Per gli anni 2026-2028, viene riportato in via presuntiva il dato PEF 2026-2029 in via di approvazione _ voce "Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025"
Tari esternalizzata	5.575.085,00	5.865.864,00	6.249.607,66	Per gli anni 2025-2028, non essendo ancora disponibili i relativi dati, viene riportato in via presuntiva il dato 2024 – Rif. RSU Bellunum _ voce 8300901
Accantonamento fondo svalut.crediti Bellunum	-3.915,76	-3.915,76	-3.915,76	
Tot. Entrata	37.087.436,28	38.325.842,63	39.134.727,11	
Liv IV 1100103 (F.c.d.e.)			1.079.383,70	
Media entrate correnti 2024-2026			38.182.668,67	
MEDIA ENTRATE CORRENTI 2024-2026 AL NETTO F.C.D.E. 2026			37.103.284,97	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AL NETTO F.C.D.E.			24,65%	-872.505,98scostamento spesa personale rispetto al 27%
FASCIA 2027	2025 (stanziamento puro)	2026 (stanziamento puro)	2027 (stanziamento puro)	
Macroagg. 101 (redditi lavoro dipendente)			9.392.199,85	
spese per 11 funzionari per ATS Ven_01			-407.092,40	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
Liv. IV 1030212 (interinali, stage, compensi censimento)			34.000,00	
Tot. Spesa	0,00	0,00	9.019.107,45	
Titolo 1	17.709.787,23	18.334.000,00	18.093.000,00	
Titolo 2	8.032.770,27	7.562.416,93	5.463.305,81	
rimborso personale finanziato da progetto PON	0,00	0,00	0,00	vedi spesa
rimborso personale finanziato da fondo povertà	-180.787,84	-57.938,31	95.321,89	vedi spesa
Titolo 3	6.902.124,73	7.050.556,59	6.106.821,01	
				Vedere circolare PCM 13/05/2020 _ punto 1.2 _ Per gli anni 2026-2028, viene riportato in via presuntiva il dato PEF 2026-2029 in via di approvazione _ voce "Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025"
Tari esternalizzata	5.865.864,00	6.249.607,66	6.486.928,48	Per gli anni 2025-2028, non essendo ancora disponibili i relativi dati, viene riportato in via presuntiva il dato 2024 – Rif. RSU Bellunum _ voce 8300901
Accantonamento fondo svalut.crediti Bellunum	-3.915,76	-3.915,76	-3.915,76	
Tot. Entrata	38.325.842,63	39.134.727,11	36.241.461,43	
Liv IV 1100103 (F.c.d.e.)			1.079.258,83	
Media entrate correnti 2025-2027			37.900.677,06	
MEDIA ENTRATE CORRENTI 2025-2027 AL NETTO F.C.D.E. 2027			36.821.418,23	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AL NETTO F.C.D.E.			24,49%	-922.675,47scostamento spesa personale rispetto al 27%
FASCIA 2028	2026 (stanziamento puro)	2027 (stanziamento puro)	2028 (stanziamento puro)	
Macroagg. 101 (redditi lavoro dipendente)			9.391.094,82	
spese per 11 funzionari per ATS Ven_01			-407.092,40	esclusa ex art. 57, c. 3-septies, del d.l. 104/2020, convertito in l. 126/2020
Liv. IV 1030212 (interinali, stage, compensi censimento)			39.000,00	
Tot. Spesa	0,00	0,00	9.023.002,42	
Titolo 1	18.334.000,00	18.093.000,00	18.213.000,00	
Titolo 2	7.562.416,93	5.463.305,81	5.020.547,36	
rimborso personale finanziato da progetto PON	0,00	0,00	0,00	vedi spesa
rimborso personale finanziato da fondo povertà	-57.938,31	95.321,89	77.111,54	vedi spesa
Titolo 3	7.050.556,59	6.106.821,01	6.053.231,01	
				Vedere circolare PCM 13/05/2020 _ punto 1.2 _ Per gli anni 2026-2028, viene riportato in via presuntiva il dato PEF 2026-2029 in via di approvazione _ voce "Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025"
Tari esternalizzata	6.249.607,66	6.486.928,48	6.347.547,07	Per gli anni 2025-2028, non essendo ancora disponibili i relativi dati, viene riportato in via presuntiva il dato 2024 – Rif. RSU Bellunum _ voce 8300901
Accantonamento fondo svalut.crediti Bellunum	-3.915,76	-3.915,76	-3.915,76	
Tot. Entrata	39.134.727,11	36.241.461,43	35.707.521,22	
Liv IV 1100103 (F.c.d.e.)			1.054.018,83	
Media entrate correnti 2025-2027			37.027.903,25	
MEDIA ENTRATE CORRENTI 2026-2028 AL NETTO F.C.D.E. 2028			35.973.884,42	
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI AL NETTO F.C.D.E.			25,08%	-689.946,37

Dati di bilancio al 13/08/2026