



COMUNE DI DOSOLO
Provincia di Mantova

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Deliberazione n. 9 del 27/02/2018

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020.

L'anno **duemiladiciotto ventisette** del mese di **febbraio** alle ore **21:00**, nella sala consiliare, si è riunito, nei modi e nei termini di legge, in prima convocazione, in sessione ordinaria, seduta pubblica, il Consiglio comunale.

Risultano presenti i signori Consiglieri

MADEO VINCENZO	Presente
PASQUALI UMBERTO	Presente
BORTOLOTTI PIETRO	Presente
BAIOCCHI MARZIA	Presente
GOZZI ANNA	Assente
CAVALMORETTI MONIA	Presente
NIZZOLI DARIO	Presente
MALACARNE ARTURO	Presente
NICOLI ROSSANO	Presente
BARILLI GIANNI	Presente
BITTASI PIETRO	Assente
NOVELLINI ESTER	Presente
AZZI CARLO	Presente

PRESENTI N. 11

ASSENTI N. 2

E' presente il Sindaco, MADEO VINCENZO

Il SEGRETARIO COMUNALE BORGHI ROBERTA assiste alla seduta .

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. MADEO VINCENZO – nella sua qualità di SINDACO - ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti scritti all'ordine del giorno.

Successivamente il SINDACO introduce la trattazione dell'argomento iscritto al punto n. otto all'ordine del giorno

Deliberazione n. 9 del 27/02/2018

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020

illustra in modo ampio e dettagliato il punto in approvazione l'assessore al bilancio Bortolotti Pietro ;il consigliere Azzi chiede in che cosa consista l'intervento su via Anselma e chiede aggiornamenti sulla questione del palazzo del genio .

L'assessore al bilancio dice che l'intervento su via Anselma è finalizzato alla risistemazione dell'aiuola e probabilmente dell'installazione di un semaforo a chiamata per i pedoni .

Circa il demanio ,il sindaco ripercorre brevemente quanto fatto ,dicendo che da tempo i signori del demanio non si sono più fatti sentire

Il vicesindaco Pasquali precisa che l'intervento era vincolato all'approvazione di un progetto culturale in linea con lo stabile ,da realizzarsi entro i tre anni .Questo vuol dire impiegare risorse che il Comune non ha .

Il consigliere Barilli sul casello ricorda che vi era un atteggiamento diverso,,; il progetto è un elemento essenziale per partire con una trattativa .E' difficile per un comune anticipare le risorse necessarie al recupero,ma è utile avere un progetto per candidarlo ,come hanno fatto altri comuni ,a nuovi bandi per interventi di riqualificazione.

Il vice sindaco Pasquali ricorda però che il comune deve sempre partecipare alla spesa ,facendo un serie di azioni ,fra cui il progetto ,con costi e tempo ,con il rischio di non prendere nulla .

Barilli chiede se non vi era la possibilità di produrre gli elementi di massima,presentare un progetto elaborato dall'ufficio tecnico ?

Il vice sindaco Pasquali ribadisce le difficoltà e l'impossibilità ,per le professionalità e per il carico di lavoro dell'ufficio tecnico di occuparsi anche di tale questione .

Dopo di che

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO:

- che dal 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;

- che l'art. 162 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, dispone che gli enti locali deliberino annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare:

- il comma 1, che definisce gli schemi di bilancio che tutte le amministrazioni pubbliche devono adottare;

- il comma 14 secondo cui, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1, che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

VISTI:

- la parte seconda del T.U.E.L. (D.Lgs. n. 267/2000), che detta le norme per la gestione finanziaria e contabile degli enti locali, comprese quelle relative alla formazione del bilancio di previsione;

- il nuovo principio contabile applicato concernente la programmazione (Allegato n. 4/1 al

D.Lgs. n. 118/2011), che al capitolo 9 identifica il Bilancio di Previsione Finanziario ed i suoi allegati;

DATO ATTO che, per effetto delle sopra citate disposizioni, lo schema di bilancio è costituito da un bilancio di previsione finanziario per il triennio 2018-2020, che assume funzione autorizzatoria, comprendente le previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio, le previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi, nonché i relativi riepiloghi e prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri;

CONSIDERATO che, per quanto concerne gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs. n. 118/2011, è prevista la classificazione del bilancio finanziario per missioni e programmi di cui agli artt. 13 e 14 del citato D.Lgs. n. 118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituirà limite ai pagamenti;

DATO ATTO che:

- l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dalle tipologie per l'entrata e dai programmi per la spesa;

- le previsioni di entrata e di spesa sono state allocate in bilancio in base alle segnalazioni dei Responsabili di Settore e sulla base delle indicazioni fornite dall'Amministrazione Comunale, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire per il periodo di riferimento;

CONSIDERATO che lo stesso D.Lgs. n. 118/2011 prevede altresì l'approvazione di un Documento Unico di Programmazione per l'intero triennio di Bilancio, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO lo schema di D.U.P. (Documento Unico di programmazione) – periodo 2018/2019 - sezione strategica e periodo 2018/2020 – sezione operativa, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 74 del 25.07.2017;

VISTA la deliberazione consiliare n. 33 del 01.08.2017, ad oggetto "Documento unico di programmazione (D.U.P.) – periodo 2018/2019 - sezione strategica e periodo 2018/2020 – sezione operativa (art. 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000) – presentazione";

RICHIAMATA la delibera di Giunta Comunale n. 27 del 30.01.2018, con la quale si è approvato lo schema di bilancio di previsione finanziario 2018/2020, la nota integrativa e la nota di aggiornamento al D.U.P. periodo 2018/2019 - sezione strategica e periodo 2018/2020 – sezione operativa;

DATO ATTO che, ai sensi del comma 3 dell'articolo 18-bis, del citato decreto legislativo n. 118/2011, gli enti locali ed i loro enti ed organismi strumentali allegano il piano degli indicatori al bilancio di previsione o al budget di esercizio ed al bilancio consuntivo o al bilancio di esercizio;

VISTA la Legge 27.12.2017, n. 205 (legge di bilancio 2018), pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 302 del 29.12.2017;

VISTO il decreto del Ministro dell'Interno del 29 novembre 2017, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 285 del 06.12.2017, il quale differisce al 28 febbraio 2018 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018/2020 da parte degli enti locali, ed autorizza sino a tale data l'esercizio provvisorio del bilancio, ai sensi dell'art. 163, comma 3, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO l'art. 1, comma 169, della Legge 27.12.2006, n. 196 (L.F. 2007), il quale prevede che gli enti locali deliberino le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza

entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione, e che nel caso di mancata approvazione entro il suddetto termine le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno;

VISTE le seguenti deliberazioni adottate:

N°	DATA	OGGETTO
G.C. 126	13.12.2016	Conferma tariffe servizi scolastici per l'anno scolastico 2017/2018
G.C. 18	30.01.2018	Verifica quantità e qualità aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie, da cedersi in proprietà o in diritto di superficie - anno 2018
G.C. 20	30.01.2018	Approvazione valore delle aree edificabili ai fini dell'applicazione imposta unica comunale (I.U.C.) anno 2018
G.C. 21	30.01.2018	Conferma tariffe per l'occupazione di spazi e aree pubbliche anno 2018
G.C. 22	30.01.2018	Conferma delle tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità ed dei diritti sulle pubbliche affissioni per l'anno 2018
G.C. 23	30.01.2018	Destinazioni proventi derivanti da sanzioni per violazioni al codice della strada anno 2018
G.C. 24	30.01.2018	Servizi pubblici a domanda individuale: definizione costi complessivi, quote di copertura e ammontare delle risorse anno 2018
G.C. 25	30.01.2018	Approvazione del piano alienazioni per il triennio 2018/2020
G.C. 26	30.01.2018	Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018/2020. Modifica piano occupazionale 2018

VISTE E RICHIAMATE:

- la deliberazione consiliare n. 22 del 09/05/2017, ad oggetto: "APPROVAZIONE RENDICONTO DELLA GESTIONE ANNO 2016";

- la deliberazione di Giunta Comunale n° 73, adottata in data 25/07/2017, con la quale si approvava il programma triennale lavori pubblici per il periodo 2018/2020;

- la deliberazione di Consiglio Comunale adottata in data 27.02.2018 di approvazione del programma degli incarichi di studio, ricerca e consulenza a soggetti estranei all'amministrazione per l'anno 2018, di cui alla proposta n. 86 del 05.02.2018;

- la deliberazione di Consiglio Comunale adottata in data 27.02.2018 di conferma dell'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF e delle aliquote IMU e TASI per l'anno 2018, di cui alla proposta n. 89 del 06.02.2018;

- la deliberazione di Consiglio Comunale adottata data 27.02.2018, relativa al Piano delle

alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2018/2020, di cui alla proposta n. 90 del 06.02.2018;

- la deliberazione di Consiglio Comunale adottata data 27.02.2018, relativa alla determinazione delle tariffe aventi natura di corrispettivo per il servizio rifiuti in luogo della tari per l'anno 2018, di cui alla proposta n. 91 del 06.02.2018;

RAMMENTATO che:

- a partire dal 1° gennaio 2016 il patto di stabilità interno è sostituito dal nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale;

- il limite di indebitamento (rapporto tra interessi passivi su mutui e garanzie prestate rispetto alle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente) di cui al comma 1 dell'articolo 204 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, risulta al di sotto del limite del 10% previsto dalla normativa;

ATTESO che si rende necessario procedere, così come è previsto dall'art. 174 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, all'approvazione del bilancio di previsione finanziario del triennio 2018/2020;

VISTO il parere favorevole espresso dal responsabile del servizio finanziario sia ai sensi dell'art 153, comma 4, del Dlgs 267/2000, circa la veridicità delle previsioni di entrata e la compatibilità delle previsioni di spesa con le proposte avanzate dai vari Responsabili, sia ai sensi dell'art. 49 del TUEL;

VISTO il parere espresso dell'organo di Revisione sulla proposta di bilancio di previsione 2018/2020 e documenti allegati;

Con voti n.9 favorevoli – n.2 astenuti (Barilli, Novellini) espressi in forma palese da n.11 consiglieri presenti e votanti;

delibera

1. di approvare il bilancio di previsione 2018/2020, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 del D.Lgs. n. 118/2011 e i relativi allegati (Allegato 1);

2. di approvare la nota di aggiornamento al Dup periodo 2018/2019 - sezione strategica e periodo 2018/2020 – sezione operativa (Allegato 2);

3. di dare atto che, ai sensi dell'art. 174, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario 2018/2020 verrà pubblicato sul sito internet dell'Ente, sezione "Amministrazione Trasparente", secondo gli schemi di cui al D.P.C.M. 22.09.2014;

4. di dare atto che il bilancio di previsione finanziario 2018/2020 verrà trasmesso alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) entro 30 giorni dall'approvazione, secondo gli schemi di cui all'allegato tecnico di trasmissione ex art. 5 del D.M. 12.05.2016, e che l'invio dei dati alla Banda Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) assolve all'obbligo previsto dall'art. 227, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000 di trasmissione telematica alla Corte dei Conti;

5. di dichiarare, con separata votazione n.9 favorevoli – n.2 astenuti (Barilli, Novellini) il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, ultimo comma, del T.U. n. 267/2000, per consentire l'operatività immediata nella gestione, anche ordinaria, dei servizi e dell'attività del Comune .



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.

IL SINDACO
MADEO VINCENZO

IL SEGRETARIO COMUNALE
BORGHI ROBERTA

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti 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)	0,41	0,41	0,41
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" (4)	1,01	1,01	1,01
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" (4)	0,77	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" (4)	0,82	0,82	0,82
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" (4)	0,62	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,31	0,30	0,31
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		0,13	0,13	0,13
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)	0,00	0,00	0,00
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 (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	160,02	155,87	156,59

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
4	Esteralizzazione 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	0,19	0,19	0,19
5	Interessi passivi				
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")	0,07	0,07	0,07
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"	0,00	0,00	0,00
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	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	0,34	0,06	0,03
6.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per 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)	271,12	29,29	14,75
6.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 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)	1,69	1,69	1,69

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
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)	272,80	30,97	16,44
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") (10)	0,09	0,80	1,57
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") (10)	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 escussione 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") (10)	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")	0,69	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento 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)]	1,00	0,00	0,00
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento 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 4.02.06.00.000 "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 competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,12	0,12	0,12

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	860,65	860,65	860,65
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	0,44	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 (7)	0,13	0,00	0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,32	0,00	0,00
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,12	0,00	0,00
10 Disavanzo di amministrazione presunto					
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	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 (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
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 (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle	0,00	0,00	0,00
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 primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,33	0,33	0,33
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)	0,35	0,35	0,35

(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. 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.

(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

(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 sono rientrati nel periodo di 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). Gli enti locali delle 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.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			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 totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,01	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,99
	02	Segreteria generale	0,03	0,00	1,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,07	0,01	0,94
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,06	0,00	1,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,12	0,01	0,95
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	0,92
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,02	0,00	1,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,70
	06	Ufficio tecnico	0,03	0,00	1,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03	0,03	0,89
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,02	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,02	0,98
	08	Statistica e sistemi informativi	0,03	0,00	1,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,01	0,90
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		0,21	0,00	1,00	0,27	0,00	0,27	0,00	0,34	0,09	0,91
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,99
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,99

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			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 totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,05	0,02	0,86
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,03	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,76
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,04	0,00	1,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,07	0,02	0,85
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,08	0,00	1,00	0,09	0,00	0,09	0,00	0,14	0,03	0,84
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,87
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,74
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,01	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,81
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81
	02	Giovani	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	0,91
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,01	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,01	0,90
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	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
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,03	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,97
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,03	0,00	1,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,97

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		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 totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,99
	03	Rifiuti	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio idrico integrato	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	1,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,60
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	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	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,03	0,00	1,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,05	0,79
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,23	0,00	0,35	0,06	0,00	0,05	0,00	0,15	0,86
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,23	0,00	0,35	0,06	0,00	0,05	0,00	0,15	0,86
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			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 totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 11 Soccorso civile	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,04	0,00	1,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,04	0,00	0,84
	02	Interventi per la disabilità	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,81
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,03	0,00	1,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,82
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,97
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,99
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,97
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,10	0,00	1,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,14	0,00	0,85
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagan. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Progrmma: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/Progrmma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Progrmma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 13 Tutela della salute	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,48
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	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	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,76
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	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	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	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	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Progrmma: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/Progrmma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Progrmma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	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
		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
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,01	0,00	0,80	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01	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
	02	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
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,12	0,00	1,00	0,15	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,12	0,00	1,00	0,15	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

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

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			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 totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,16	0,00	1,00	0,20	0,00	0,21	0,00	0,10	0,00	0,75
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		0,16	0,00	1,00	0,20	0,00	0,21	0,00	0,10	0,00	0,75



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

1 di 1

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE							
TOTALE MISSIONI			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020
Relazione del Responsabile del Servizio Finanziario

La presente nota integrativa è redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art. 11 del Dlgs 118/2011, il quale prevede che nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione siano indicati:

a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;

b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;

e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;

f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;

g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;

h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;

j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

Costituiscono prerogative esclusive della Giunta, in sede di proposta degli schemi, e del Consiglio in sede di discussione e approvazione del bilancio le scelte in materia di politica tributaria, tariffaria, di contribuzioni e proventi di terzi, nonché in materia di politiche di effettuazione degli interventi e di erogazioni dei servizi. In particolare, la relazione è

finalizzata a verificare il rispetto dei principi contabili o a motivarne eventuali scostamenti, con particolare riferimento all'impatto sugli equilibri finanziari del bilancio annuale e pluriennale.

La proposta di bilancio viene redatta in base alle nuove disposizioni contabili, nella veste assunta dopo le modifiche del D. Lgs. 126/2014, nonché secondo gli schemi e i principi contabili allegati.

Il nuovo sistema contabile armonizzato ha comportato una serie di importanti innovazioni dal punto di vista finanziario, contabile e programmatico – gestionale.

Le più importanti sono:

- il Documento Unico di Programmazione DUP in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica.
- nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
- le previsioni delle entrate e delle spese in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
- le diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio; quelle relative alla cassa e alle spese di personale per modifica delle assegnazioni interne ai Servizi diventano di competenza della Giunta;
- I nuovi principi contabili, in primis quello della competenza finanziaria potenziata, i quali comportano, oltre alla nuova regola per la disciplina delle obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate che sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l'obbligazione sorge ma imputate all'esercizio nel quale vengono a scadenza (ossia nell'anno in cui sono esigibili), la costituzione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), secondo regole precise;
- l'impostazione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale.

La struttura del bilancio è visibilmente più sintetica rispetto allo schema previgente; la spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi.

L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dall'Ente, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato. Relativamente alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è sostituita dall'elencazione di titoli e tipologie. Stante il livello di estrema sintesi del bilancio sperimentale, la relazione è integrata con una serie di tabelle, con l'obiettivo di ampliarne la capacità informativa.

Equilibri di bilancio

I principali equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2018-2020 da rispettare in sede di programmazione e di gestione:

- Il principio dell'equilibrio generale, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO					Esercizio 2018				1 di 1
ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio	1.071.652,60								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.641.452,85	1.348.394,00	1.348.394,00	1.348.394,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	2.122.181,66	1.782.901,00 0,00	1.769.799,00 0,00	1.766.699,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.866,00	118.866,00	118.866,00	118.866,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	666.702,78	397.241,00	388.139,00	388.139,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	243.635,22	938.448,00	106.550,00	56.550,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	451.620,61	938.448,00 0,00	106.550,00 0,00	56.550,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	2.669.656,85	2.802.949,00	1.961.949,00	1.911.949,00	Totale spese finali.....	2.573.802,27	2.721.349,00	1.876.349,00	1.823.249,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	27.118,61	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	81.600,00	81.600,00 0,00	85.600,00 0,00	88.700,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	461.551,00	461.551,00	461.551,00	461.551,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	461.551,00	461.551,00	461.551,00	461.551,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	654.861,58	618.500,00	618.500,00	618.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	857.920,32	618.500,00	618.500,00	618.500,00
Totale Titoli.....	3.813.188,04	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00	Totale Titoli.....	3.974.873,59	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.884.840,64	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.974.873,59	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00
Fondo di cassa finale presunto	909.967,05								

- Il principio dell'equilibrio della situazione corrente, prevede che la previsione di entrata dei primi tre titoli che rappresentano le entrate correnti, al netto delle partite vincolate alla spesa in conto capitale, deve essere pari o superiore alla previsione di spesa data dalla somma dei titoli 1° (spese correnti) e 4° (spese rimborso quota capitale mutui e prestiti).

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio esercizio		1.071.652,60			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		1.864.501,00 0,00	1.855.399,00 0,00	1.855.399,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		1.782.901,00 0,00 8.000,00	1.769.799,00 0,00 9.000,00	1.766.699,00 0,00 10.060,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 36/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)		81.600,00 0,00 0,00	85.600,00 0,00 0,00	88.700,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 182, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 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	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I+L+M			0,00	0,00	0,00

- Il principio dell'equilibrio della situazione in conto capitale, prevede che le entrate dei titoli 4° e 5°, sommate alle entrate correnti destinate per legge agli investimenti, devono essere pari alla spesa in conto capitale prevista al titolo 2°.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-5.00	(+)		938.448,00	106.550,00	56.550,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		938.448,00 0,00	106.550,00 0,00	56.550,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

Entrate tributarie

L'applicazione del principio di competenza finanziaria potenziata proprio del nuovosistema contabile armonizzato, prevede che le entrate vengano accertate per l'interoimporto del credito, anche quelle di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa lariscossione integrale. Sono invece accertate per cassa le entrate tributarie riscosse perautoliquidazione dei contribuenti sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusuradell'esercizio.

TRIBUTO	PREVISIONE 2018
Recupero ICI	€uro 2.000,00
IMU	€uro 610.000,00
Recupero IMU	€uro 45.000,00
Addizionale IRPEF	€uro 216.000,00
TASI	€uro 170.000,00
Recupero TASI	€uro 15.000,00
Imposta pubblicità	€uro 8.000,00
Totale	€uro 1.066.000,00

IMU

La previsione complessiva del gettito 2018 è di € 610.000,00 al netto della quota di alimentazione del FSC, che per l'anno 2018 è stata stimata in €. 122.827,26, come per l'anno 2017;

La stessa è effettuata tenendo conto delle politiche fiscali dell'Ente, della normativa vigente e del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata secondo il quale le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dei contribuenti sono accertate sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto.

L'Imposta Municipale Propria, introdotta anticipatamente ed in via sperimentale con il Decreto Legge n. 201/2011 a far data dal 1° gennaio 2012, ha subito nel corso degli anni continue e profonde modifiche normative.

L'art.1, comma 10, della L. 208/2015 (legge di stabilità 2016):

- ha soppresso il potere regolamentare del Comune di equiparare all'abitazione principale le case concesse in comodato a parenti;
- ha introdotto la riduzione al 50% della base imponibile per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che:

- il contratto sia registrato;
- il comodante risieda e dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato;
- possieda, oltre all'immobile concesso in comodato, al massimo un altro immobile in Italia adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;

Sono state, inoltre, esentate le abitazioni principali di categoria catastale diversa da A/1, A/8 e A/9, nonché i fabbricati rurali strumentali all'attività agricola ed i terreni posseduti e condotti da coltivatori diretti e IAP;

Di seguito il riepilogo delle aliquote IMU 2018:

- aliquota IMU ordinaria dello 0,90%;
- aliquota sulle abitazioni principali di categoria catastale A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze dello 0,50%;

TASI

Per quanto concerne il Tributo per i servizi indivisibili, più semplicemente TASI, la valutazione è effettuata tenendo conto delle politiche fiscali dell'Ente, della normativa vigente e del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata secondo il quale le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dei contribuenti sono accertate sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto.

La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria.

Pertanto l'applicazione della TASI è strettamente connessa a quella dell'IMU; in ogni caso la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non può essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU.

Di seguito il riepilogo delle aliquote TASI 2018:

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale solo cat. A/1-A/8-A/9 e relative	0,16%

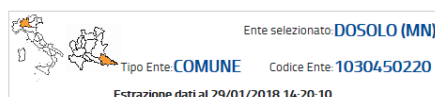
pertinenze	
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell'articolo 13 del decreto-legge n. 201 del 2011	0,10%
Altri immobili assoggettati ad aliquota IMU del 0,90%	0,16%

Fondo di solidarietà comunale

Con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri sono stati formalizzati i criteri di alimentazione e riparto del Fondo di Solidarietà comunale ed è stato reso disponibile un prospetto analitico che permette a ciascun comune di consultare l'ammontare della spettanza 2018 a titolo di Fondo di solidarietà comunale e la procedura di calcolo seguita per la determinazione della stessa.

Il fondo di solidarietà comunale 2018 è stato definito in via provvisoria in €. 282.393,17, comprensivo dei ristori dovuti alle agevolazioni per esenzioni IMU e TASI.

Fondo di Solidarietà Comunale 2018 - dati provvisori



(gli importi sono espressi in Euro)

Importo provvisorio del Fondo di Solidarietà comunale 2018

282.393,17

Al fine di facilitare la predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 si rendono noti, per ciascun comune delle regioni a statuto ordinario nonché della regione Sardegna e della Regione siciliana, i **dati provvisori** relativi al Fondo di solidarietà comunale (FSC) per l'anno 2018.

I dati finanziari tengono conto dell'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali nella seduta del 23 novembre 2017.

N.B. ove l'importo provvisorio FSC 2018 sia negativo ciò comporta una trattenuta da parte dell'Agenzia delle entrate di una corrispondente quota di IMU comunale, ulteriore rispetto alla normale quota di alimentazione del Fondo riportata di seguito

Quota per alimentare F.S.C. 2018

122.827,26

A fini conoscitivi si evidenzia l'importo della quota di alimentazione del FSC 2018 assicurata attraverso una quota dell'IMU, di spettanza comunale, che sarà trattenuta dall'Agenzia delle entrate nel 2018. Si rammenta che, ai sensi dell'art. 6 del decreto-legge n. 16 del 2014, la risorsa IMU va iscritta in bilancio al netto della predetta quota di alimentazione del FSC.

[Effettua una nuova selezione](#)

Le entrate da trasferimenti correnti

Nell'ambito dei trasferimenti correnti iscritti al titolo 2° dell'entrata, la previsione 2018 è stata stimata in € 118.866,00.

· Contributi ministeriali	€	36.000,00	
· Contributi pubblici sostegno minori/disabili	€	28.000,00	
· contributi provincia diversi	€	1.000,00	
· contributi regionali assistenza educativa alunni disabili	€	14.500,00	
· Contributo regionale per rata mutuo	€	2.066,00	
· Contributi da Consorzio per concorso spese servizi sociali	€	26.000,00	
· Trasferimenti spese elettorali	€	11.300,00	
totale	€	118.866,00	

Le entrate extratributarie

L'applicazione del principio di competenza finanziaria potenziata proprio del nuovo sistema contabile armonizzato, prevede che le entrate vengano accertate per l'intero importo del credito, anche quelle di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale.

Nello specifico caso delle entrate extratributarie sono state valutate le entrate di difficile esazione relative al servizio di mensa scolastica, al servizio del trasporto scolastico, al servizio di consegna pasti a domicilio, nonché i canoni di affitto, i rimborsi delle utenze e le sanzioni amministrative al codice della strada, relativamente alle quali è stato inserito in bilancio l'apposito accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione.

Per il dettaglio dei conteggi si rimanda al punto successivo di questa stessa nota integrativa.

Le spese correnti

La struttura del nuovo bilancio armonizzato nella parte spesa è mutata in misura maggiore della parte entrata. Il bilancio ex D.Lgs. 118/2011 prevede che la spesa venga classificata in missioni / programmi / titoli / macroaggregati; questi ultimi riprendono gli ex Interventi e non costituiscono più unità di voto del bilancio in Consiglio comunale.

Inoltre con l'introduzione del nuovo Piano dei conti finanziario si è resa necessaria una riclassificazione del Piano dei conti del vecchio bilancio con suddivisione e spostamento di alcuni capitoli di spesa per adattarli al nuovo livello minimo di informazione previsto dalla norma.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Una delle novità di maggior rilievo relativa all'introduzione del nuovo sistema contabile armonizzato è la costituzione obbligatoria di un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE), destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione.

Per questi crediti accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento a FCDE, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata a bilancio una apposita posta contabile, denominata "Fondo crediti dubbia esigibilità", (Missione 20, Programma 2, cap. 58252), il cui ammontare è stato determinato in considerazione della dimensione dello stanziamento relativo al credito, della natura e dell'andamento della riscossione nei cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia). L'accantonamento al fondo crediti non è soggetto a impegno e genera una economia di bilancio, che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Per determinare il fondo crediti, in occasione della predisposizione del bilancio di previsione è necessario individuare le categorie di entrata stanziate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione.

Non richiedono l'accantonamento i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione, le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa.

Il Comune ha valutato che le entrate per le quali è opportuno l'accantonamento sono:

- Entrate relative al servizio mensa scolastica;
- Entrate relative al servizio trasporto scolastico;
- Entrate relative agli affitti di alloggi erp;
- Entrate relative a rimborso di utenze;
- Entrate relative a violazioni al CDS;

- Entrate relative ai servizi sociali;

Il Comune, per ciascuna entrata, ha adottato il calcolo della media semplice tra incassi e accertamenti degli ultimi 5 esercizi.

Nella tabella che segue è riportato il Quadro riepilogativo del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per l'anno 2018.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
TRASPORTO SCOLASTICO										
RUOLO EMESSO	28.189,19	25.411,19	26.241,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00			€ 26.000,00	
TOTALE ACCERTATO	28.189,19	25.411,19	26.241,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00			€ 26.000,00	
Incassato	28.189,19	17.361,19	25.668,00	14.412,00	22.251,55	23.174,00			CAP. 7600	
Incassato residui	177,92	-	8.010,00	8.000,00	-	-				
TOTALE INCASSATO	28.367,11	17.361,19	33.678,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00				
% Incassato/Accertato	100,63%	68,32%	128,34%	100,00%	100,00%	100,00%	99,46%	0,54%	€ 26.000,00	€ 140,75
AFFITTI COMUNALI										
RUOLO EMESSO	27.772,92	28.952,60	28.732,86	30.500,40	36.180,95	15.651,03			€ 30.000,00	
TOTALE ACCERTATO	27.772,92	28.952,60	28.732,86	30.500,40	36.180,95	15.651,03			€ 30.000,00	
Incassato	15.206,17	16.799,57	14.336,55	15.479,40	22.037,95	15.050,93			CAP. 10150	
Incassato residui	6.750,92	12.098,08	7.980,02	9.192,39	10.309,67	-				
TOTALE INCASSATO	21.957,09	28.897,65	22.316,57	24.671,79	32.347,62	15.050,93				
% Incassato/Accertato	79,06%	99,81%	77,67%	80,89%	89,41%	96,17%	85,37%	14,63%	€ 30.000,00	€ 4.389,97
RIMBORSI UTENZE										
RUOLO EMESSO	14.800,00	15.500,00	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			€ 10.000,00	
TOTALE ACCERTATO	14.800,00	15.500,00	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			€ 10.000,00	
Incassato	2.500,00	-	-	-	-	-			CAP. 7800	
Incassato residui	6.181,03	18.069,97	2.172,60	-	1.181,84	-				
TOTALE INCASSATO	8.681,03	18.069,97	2.172,60	-	1.181,84	-				
% Incassato/Accertato	58,66%	116,58%	14,02%	0,00%	11,82%	0,00%	40,21%	59,79%	€ 10.000,00	€ 5.978,58
MENSA SCOLASTICA										
RUOLO EMESSO	37.444,88	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50			€ 58.000,00	
TOTALE ACCERTATO	37.444,88	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50			€ 58.000,00	
Incassato	37.444,82	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50			CAP. 7550	
Incassato residui	-	-	-	-	-	-				
TOTALE INCASSATO	37.444,82	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50				
% Incassato/Accertato	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	€ 58.000,00	€ 0,02
SERVIZI SOCIALI- PASTI TRASPORTO										
RUOLO EMESSO	17.136,44	19.616,89	18.228,92	20.204,79	14.662,76	18.018,96			€ 20.000,00	
TOTALE ACCERTATO	17.136,44	19.616,89	18.228,92	20.204,79	14.662,76	18.018,96			€ 20.000,00	
Incassato	13.174,88	15.134,37	14.728,92	17.704,79	12.612,16	18.018,96			CAP. 14110	
Incassato residui	3.235,51	3.761,56	4.478,49	2.500,00	2.050,60	-				
TOTALE INCASSATO	16.610,39	18.895,93	19.207,41	20.204,79	14.662,76	18.018,96				
% Incassato/Accertato	96,93%	96,32%	105,37%	100,00%	100,00%	100,00%	99,72%	0,28%	€ 20.000,00	€ 55,09
CDS										
RUOLO EMESSO	1.169,27	1.491,84	173,95	56,50	302,89	859,16			€ 2.500,00	
TOTALE ACCERTATO	1.169,27	1.491,84	173,95	56,50	302,89	859,16			€ 2.500,00	
Incassato	1.122,27	1.426,44	173,95	28,70	302,89	859,16			CAP. 7362	
Incassato residui	78,00	47,00	-	27,80	-	-				
TOTALE INCASSATO	1.200,27	1.473,44	173,95	56,50	302,89	859,16				
% Incassato/Accertato	102,65%	98,77%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,28%	-0,28%	€ 2.500,00	-€ 7,09
									FCDE	10.557,30
									FCDE	75,00% 7.917,98
									FCDE	quota inserita in bilancio 8.000,00

Altri Fondi accantonati in bilancio

Nel rispetto dei nuovi principi contabili l'ente ha provveduto all'accantonamento di apposite somme in bilancio relative a spese certe e potenziali alle quali l'ente può dover far fronte.

A fine esercizio queste confluiranno nel risultato di amministrazione che dovrà essere vincolato a tale scopo.

Si è ritenuto opportuno inserire in bilancio un Fondo accantonamento rischi diversi

Durante l'esercizio 2017 si era già provveduto ad effettuare apposito accantonamento a fondo rischi diversi in seguito a quanto emerso dal verbale dell'Assemblea dei soci della società partecipata GISI spa, in cui si dà atto di una criticità di bilancio, in merito a somme non fatturate dalla società ai contribuenti del Comune di Dosolo.

Altri accantonamenti esercizio 2018

Accantonamento IFM Sindaco	€. 1.953,00
Accantonamento a Fondo rischi sp. Legali	€. 3.000,00
Accantonamento rischi diversi	€. 3.000,00
Fondo rinnovi contrattuali	€. 8.000,00

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2017 e relativo utilizzo

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2018)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	740.345,19
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	206.287,58
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2017	2.432.761,49
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	2.475.902,73
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	475,52
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2018	903.967,05
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	903.967,05

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017	87.000,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	14.000,00
Altri accantonamenti	183.885,77
B) Totale parte accantonata	284.885,77
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	49.007,53
Vincoli derivanti da trasferimenti	53.589,28
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	7.418,17
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	110.014,98
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	113.385,48
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	395.680,82
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto.

Nel bilancio di previsione 2018-2020 non è stato previsto l'utilizzo di avanzo di amministrazione presunto.

Interventi programmati per spese investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

L'Ente ha programmato i propri investimenti nell'esercizio 2018 e successivi con il finanziamento di Oneri di urbanizzazione, di entrate derivanti da alienazione di aree cimiteriali ed aree edificabili, di contributi agli investimenti.

Fonti di finanziamento degli investimenti

Per quanto attiene alle fonti di finanziamento esercizio 2018, che ammontano complessivamente a € 938.448,00, esse sono costituite da:

Mezzi propri		
- contributo permesso di costruire		41.550,00
- contributo permesso di costruire destinato a spesa corrente	-	
- alienazione di beni		197.898,00
- saldo positivo delle partite finanziarie		
Totale mezzi propri		239.448,00
Mezzi di terzi		
- mutui		
- prestiti obbligazionari		
- aperture di credito		
- contributi da amministrazioni pubbliche		699.000,00
- contributi da imprese		
- contributi da famiglie		
Totale mezzi di terzi		699.000,00
TOTALE RISORSE		938.448,00
TOTALE IMPIEGHI AL TITOLO II DELLA SPESA		938.448,00
	FPV	-

Fondo pluriennale vincolato (FPV).

Il fondo pluriennale vincolato FPV è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate e destinate al finanziamento di obbligazioni passive già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

Il Comune di Dosolo non ha in essere contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

Elenco delle partecipazioni dirette possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale, compreso enti ed organismi strumentali

TEA SPA	0,0022%
A.P.A.M. SPA	0,46%
S.I.E.M. SPA	0,8495%
G.I.S.I. SpA - SOCIETA' PER LA GESTIONE INTEGRATA DEL SERVIZIO IDRICO OGILIO-PO SpA	12,48%
CEV	0,1175%
Gal Terre del Po	0,70%

Il Comune di Dosolo partecipa altresì al Consorzio Pubblico Servizio alla Persona. Altre informazioni relative alle società partecipate sono state pubblicate dall'ente nel proprio sito istituzionale www.comune.dosolo.mn.it, nell'apposita sezione "amministrazione trasparente". I dati relativi ai bilanci delle società si possono trovare all'interno dei siti istituzionali di ciascuna di esse.

Garanzie prestate dall'Ente

L'amministrazione può legittimamente concedere delle garanzie, principali o sussidiarie, a favore di altrisoggetti, sottoscrivendo i rispettivi documenti che vincolano l'ente nel tempo.

Nell'anno 2005 il Comune di Dosolo, con delibere di Consiglio Comunale n. 34 e 35 del 13 settembre, ha assunto direttamente con la Cassa DDPP spa la garanzia per il pagamento delle rate di due mutui, stipulati dalla Società Gisi spa, per lavori di collettamento delle frazioni (Villastrada e Correggioverde) al depuratore di Dosolo.

L'impegno era di durata decennale, ma con la postergazione dei mutui, usufruita dall'ente, dichiarato terremotato, si è concluso nell'anno 2017.

La Società Gisi spa ha provveduto a rimborsare per intero le predette rate entro il 31.12.2017.

Obiettivo di finanza pubblica -Vincoli di pareggio

Il mantenimento nel tempo dell'equilibrio nei conti della finanza pubblica è un obiettivo primario dello Stato a cui concorrono tutti gli enti. In sede di bilancio, il vincolo consiste nel raggiungimento di un saldo di competenza non negativo (obiettivo di saldo) tra le entrate e le spese finali, con alcuni correttivi validi per i singoli esercizi del triennio (deroghe specifiche). Lo stesso obiettivo deve essere poi garantito anche a rendiconto.

La legge n. 243/2012, per la sostenibilità del debito pubblico, ha introdotto il principio dell'equilibrio di bilancio, disponendo l'obbligo del conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali a preventivo e a consuntivo.

Si ricorda che contestualmente all'entrata in vigore della 243/2012 viene superata l'applicazione dell'articolo 31 della L. 183/2011 e di tutte le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni disponibili, non richiede interventi correttivi. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati in seguito al normale svolgimento dell'attività di controllo sulla gestione.

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.348.394,00	1.348.394,00	1.348.394,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	118.866,00	118.866,00	118.866,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	397.241,00	388.139,00	388.139,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.782.901,00	1.769.799,00	1.766.699,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	8.000,00	9.000,00	10.050,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	12.953,00	6.453,00	8.953,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.758.948,00	1.751.346,00	1.744.696,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G+H+I-L-M)		105.553,00	104.053,00	110.703,00

La situazione di cassa

Il nuovo bilancio armonizzato ex D.Lgs. 118/2011 prevede che il primo esercizio considerato contenga anche le previsioni di cassa.

Nel corso dell'anno 2017 l'ente non ha utilizzato l'anticipazione di cassa.

Anticipazioni

Questo titolo comprende le sole anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Tip.100/E). La previsione, ove presente nel corrispondente aggregato, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito che potrebbero essere erogate dal tesoriere su specifica richiesta dell'ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio. Si tratta di movimenti che non costituiscono, nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria della pubblica amministrazione, un vero e proprio debito dell'ente, essendo destinati a fronteggiare

temporanee esigenze di liquidità che saranno estinte entro la fine dell'anno. L'eventuale previsione di entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto stanziamento in uscita (chiusura di anticipazioni), indica la stima dell'ammontare massimo dell'anticipazione che l'ente può legittimamente utilizzare in ciascuno degli esercizi. Il criterio di previsione adottato, al pari di quello della successiva imputazione contabile, è quello a carattere generale che attribuisce lo stanziamento all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica andrà a perfezionarsi, diventando così effettivamente esigibile.

È stata assunta in data 29.12.2017 la delibera di giunta n. 120 per la quantificazione della somma da iscrivere in bilancio, determinata in Euro 461.551,00.

Previsioni esercizi successivi al 2018 (2019-2020)

Con il sistema armonizzato il bilancio per gli anni successivi al primo assume una rilevanza maggiore rispetto al passato poiché:

- l'esercizio provvisorio (nel caso in cui l'ente non approvi il bilancio entro l'anno) si basa sugli stanziamenti previsti per quell'esercizio e non sugli stanziamenti definitivamente assestati dell'esercizio precedente;
- i nuovi principi contabili, in base ai quali accertamenti e impegni si imputano negli esercizi in cui sono esigibili, richiedono maggiormente di impegnare gli stanziamenti di bilancio degli anni successivi;

Le previsioni di bilancio sono state formulate rispettando i principi contabili.

Rispetto del limite della spesa di personale

Sono osservati i limiti delle spese di personale ai sensi dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006.

	Media 2011/2013	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Spese macroaggregato 101	497.194,00	515.200,00	501.400,00	503.900,00
Spese macroaggregato 103	1.598,00	3.820,00	3.820,00	3.820,00
Irap macroaggregato 102	30.455,00	32.555,00	32.080,00	32.080,00
Altre spese: reisc. imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	529.247,00	551.575,00	537.300,00	539.800,00
(-) Componenti escluse (B)	56.017,00	81.261,14	74.761,14	77.261,14
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	473.230,00	470.313,86	462.538,86	462.538,86
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

Inoltre risultano rispettati i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009, per il Comune di Dosolo pari ad Euro 9.616,15.

La previsione di spesa per il triennio 2018/2020 risulta quantificata in Euro 8.253,62, interamente riferiti all'annualità 2018.

Considerazioni finali e conclusioni

I documenti contabili sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dalla normativa in vigore e sono coerenti con le "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio" (D.Lgs. n. 118/11), applicabili a questo esercizio. In particolare, il bilancio complessivo è in equilibrio e la composizione dello stesso nelle singole componenti rispecchia le prescrizioni di legge.

Gli stanziamenti di entrata, nel loro totale complessivo, corrispondono a quelli di spesa per l'intero triennio oggetto di programmazione, mentre è stato valutato con la dovuta attenzione anche il fabbisogno complessivo di cassa, con i relativi flussi previsti in entrata (incassi) e in uscita (pagamenti).

I criteri di attribuzione delle entrate e delle uscite rispecchiano il principio della "competenza finanziaria potenziata".

I fenomeni con andamento pluriennale, che potevano avere effetti distorsivi sull'attuale strategia di bilancio, sono stati descritti ed analizzati, in ogni loro aspetto, fornendo inoltre le opportune considerazioni.

Dove la norma dava adito a interpretazioni controverse e non ancora consolidate, è stata scelta una soluzione che andasse a privilegiare la sostanza, invece che il puro e semplice rispetto della forma, come previsto dal rispettivo principio. Le informazioni di natura contabile richieste dalla legge, e non già riportate nel documento di programmazione principale, sono state riprese e sviluppate nella presente Nota integrativa, fornendo quindi una chiave di lettura tecnica al quadro finanziario ed economico complessivo.



Il Responsabile Finanziario
Dr.ssa Roberta Furattini



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

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 2018	Competenza 2019	Competenza 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.231.388,29	1.461.415,82	1.348.394,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	84.925,74	87.547,26	118.866,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	529.891,19	419.294,46	397.241,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.846.205,22	1.968.257,54	1.864.501,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	184.620,52	196.825,75	186.450,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati per l'esercizio in corso	(-)	137.000,00	127.100,00	123.300,00
Contributi erariali in c/interessi 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		47.620,52	69.725,75	63.150,10
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2017	(+)	2.789.205,25	2.789.205,25	2.789.205,25
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.789.205,25	2.789.205,25	2.789.205,25
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 e' stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

1 di 1

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONE DELL'ANNO 2019	PREVISIONE DELL'ANNO 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI	345.280,66	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	2.159.238,83 0,00 2.404.456,06	1.782.901,00 43.413,49 0,00 2.122.181,66	1.769.799,00 0,00 0,00 0,00	1.766.699,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	208.172,61	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	389.945,38 0,00 462.619,83	938.448,00 0,00 0,00 451.620,61	106.550,00 0,00 0,00 0,00	56.550,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di 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
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	171.500,00 0,00 171.500,00	81.600,00 0,00 0,00 81.600,00	85.600,00 0,00 0,00 0,00	88.700,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	478.000,00 0,00 478.000,00	461.551,00 0,00 0,00 461.551,00	461.551,00 0,00 0,00 0,00	461.551,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	239.420,32	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	628.500,00 0,00 686.689,94	618.500,00 0,00 0,00 857.920,32	618.500,00 0,00 0,00 0,00	618.500,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLI		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	3.827.184,21 4.203.265,83	3.883.000,00 43.413,49 3.974.873,59	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	3.827.184,21 4.203.265,83	3.883.000,00 43.413,49 3.974.873,59	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	151.716,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	1.021.917,40 1.123.100,68	811.015,00 30.971,08 962.731,91	807.613,00	809.313,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	860,98	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	39.139,00 39.402,52	45.323,00 46.183,98	32.425,00	32.425,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	85.070,51	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	281.149,00 343.551,70	310.915,00 10.407,00 395.985,51	260.315,00	260.015,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	16.271,08	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	64.068,00 75.935,02	57.300,00 1.000,00 73.571,08	56.800,00	56.400,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.701,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	42.835,00 45.988,37	48.300,00 57.001,03	48.100,00	47.900,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	86,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	105.160,00 106.026,62	101.800,00 101.886,95	72.300,00	70.600,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	35.834,77	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	133.200,00 174.091,12	115.500,00 628,30 151.334,77	88.200,00	86.800,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	162.942,83	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	390.960,98 416.547,49	900.910,00 407,11 368.852,83	189.910,00	138.860,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	3.500,00 3.500,00	3.500,00	3.500,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	90.563,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	423.379,00 494.244,54	371.933,00 462.496,21	371.833,00	371.633,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	1.405,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	5.500,00 6.760,00	5.500,00 6.905,00	5.500,00	5.500,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	1.650,00 3.202,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	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	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	211.725,83 209.725,83	29.953,00 23.953,00	24.453,00	28.003,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	478.000,00 478.000,00	461.551,00 461.551,00	461.551,00	461.551,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	239.420,32	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	628.500,00 686.689,94	618.500,00 857.920,32	618.500,00	618.500,00
TOTALE MISSIONI		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	3.827.184,21 4.203.265,83	3.883.000,00 43.413,49 3.974.873,59	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	3.827.184,21 4.203.265,83	3.883.000,00 43.413,49 3.974.873,59	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2018 / (previsioni competenza + residui) 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,27	0,35	0,36	0,44	0,00	0,99
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,07	0,09	0,09	0,12	0,00	0,99
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,35	0,44	0,45	0,56	0,00	0,99
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,03	0,04	0,04	0,04	0,00	1,17
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,03	0,04	0,04	0,04	0,00	1,17
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	0,07	0,09	0,09	0,12	0,00	1,06
30200	Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	1,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2018 / (previsioni competenza + residui) 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,56
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,03	0,04	0,04	0,11	0,00	0,83
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,10	0,13	0,13	0,24	0,00	0,95
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,18	0,02	0,00	0,03	0,00	1,06
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,05	0,00	0,01	0,01	0,00	1,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,01	0,01	0,01	0,02	0,00	1,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,24	0,04	0,02	0,06	0,00	1,03
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2018, 2019 e 2020, approvato il / /

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2018 / (previsioni competenza + residui) 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,12	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,12	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	0,11	0,14	0,14	0,09	0,00	1,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,05	0,06	0,07	0,02	0,00	0,71
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	0,16	0,20	0,21	0,10	0,00	0,96
TOTALE ENTRATE		1,00	1,00	1,00	1,01	0,00	0,98

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio esercizio		1.071.652,60			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.864.501,00 0,00	1.855.399,00 0,00	1.855.399,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		1.782.901,00 0,00 8.000,00	1.769.799,00 0,00 9.000,00	1.766.699,00 0,00 10.050,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)		81.600,00 0,00 0,00	85.600,00 0,00 0,00	88.700,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 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	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		938.448,00	106.550,00	56.550,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		938.448,00 0,00	106.550,00 0,00	56.550,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie'	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			0,00	0,00	0,00

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2018)**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	740.345,19
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	206.287,58
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2017	2.432.761,49
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	2.475.902,73
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	475,52
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2018	903.967,05
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	903.967,05

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017		87.000,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		14.000,00
Altri accantonamenti		183.885,77
B) Totale parte accantonata		284.885,77
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		49.007,53
Vincoli derivanti da trasferimenti		53.589,28
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		7.418,17
Altri vincoli		0,00
C) Totale parte vincolata		110.014,98
Parte destinata agli investimenti		
D) Totale destinata agli investimenti		113.385,48
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		395.680,82
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Utilizzo altri vincoli		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 2 - Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale ed altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 7 - Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
	Totale MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 9 - 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
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	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	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute								
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
01	Industria, e PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	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
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti								
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	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
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie								
01	Restituzione anticipazioni 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



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)= (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi								
01	Servizi per conto terzi - partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE							
null Programma null							
Totale Programma			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				
Totale MISSIONE null			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				
TOTALE MISSIONI			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa				

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Esercizio 2018

1 di 1

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio	1.071.652,60								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.641.452,85	1.348.394,00	1.348.394,00	1.348.394,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	2.122.181,66	1.782.901,00 0,00	1.769.799,00 0,00	1.766.699,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.866,00	118.866,00	118.866,00	118.866,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	665.702,78	397.241,00	388.139,00	388.139,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	243.635,22	938.448,00	106.550,00	56.550,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	451.620,61	938.448,00 0,00	106.550,00 0,00	56.550,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	2.669.656,85	2.802.949,00	1.961.949,00	1.911.949,00	Totale spese finali.....	2.573.802,27	2.721.349,00	1.876.349,00	1.823.249,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	27.118,61	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	81.600,00	81.600,00 0,00	85.600,00 0,00	88.700,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	461.551,00	461.551,00	461.551,00	461.551,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	461.551,00	461.551,00	461.551,00	461.551,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	654.861,58	618.500,00	618.500,00	618.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	857.920,32	618.500,00	618.500,00	618.500,00
Totale Titoli.....	3.813.188,04	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00	Totale Titoli.....	3.974.873,59	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.884.840,64	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.974.873,59	3.883.000,00	3.042.000,00	2.992.000,00
Fondo di cassa finale presunto	909.967,05								

**BILANCIO DI PREVISIONE**
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	12.091,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	194.196,58	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione		previsioni di competenza	51.000,00	0,00	0,00	0,00
	-di cui avanzo utilizzato anticipatamente			0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2018		previsioni di cassa	728.430,56	1.071.652,60		
10000 Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	293.058,85	previsione di competenza previsione di cassa	1.654.972,00 1.787.060,48	1.348.394,00 1.641.452,85	1.348.394,00	1.348.394,00
20000 Titolo 2	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	124.585,83 163.909,79	118.866,00 118.866,00	118.866,00	118.866,00
30000 Titolo 3	Entrate extratributarie	268.461,78	previsione di competenza previsione di cassa	539.090,00 914.744,54	397.241,00 665.702,78	388.139,00	388.139,00
40000 Titolo 4	Entrate in conto capitale	187,22	previsione di competenza previsione di cassa	144.748,80 164.108,81	938.448,00 243.635,22	106.550,00	56.550,00
50000 Titolo 5	Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 Titolo 6	Accensioni prestiti	27.118,61	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 27.118,61	0,00 27.118,61	0,00	0,00
70000 Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	478.000,00 478.000,00	461.551,00 461.551,00	461.551,00	461.551,00
90000 Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	36.361,58	previsione di competenza previsione di cassa	628.500,00 631.238,23	618.500,00 654.861,58	618.500,00	618.500,00
TOTALE TITOLI		625.188,04	previsione di competenza previsione di cassa	3.569.896,63 4.166.180,46	3.883.000,00 3.813.188,04	3.042.000,00	2.992.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		625.188,04	previsione di competenza previsione di cassa	3.827.184,21 4.894.611,02	3.883.000,00 4.884.840,64	3.042.000,00	2.992.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.348.394,00	1.348.394,00	1.348.394,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	118.866,00	118.866,00	118.866,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	397.241,00	388.139,00	388.139,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.782.901,00	1.769.799,00	1.766.699,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	8.000,00	9.000,00	10.050,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	12.953,00	6.453,00	8.953,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.758.948,00	1.751.346,00	1.744.696,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	938.448,00	106.550,00	56.550,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		105.553,00	104.053,00	110.703,00



BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	12.091,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	194.196,58	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione <i>-di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>		previsioni di competenza	51.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2018		previsioni di cassa	728.430,56	1.071.652,60		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	276.850,15	previsione di competenza previsione di cassa	1.363.680,00 1.467.420,10	1.066.000,00 1.342.850,15	1.066.000,00	1.066.000,00
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	16.208,70	previsione di competenza previsione di cassa	291.292,00 319.640,38	282.394,00 298.602,70	282.394,00	282.394,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	293.058,85	previsione di competenza previsione di cassa	1.654.972,00 1.787.060,48	1.348.394,00 1.641.452,85	1.348.394,00	1.348.394,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	124.585,83 163.909,79	118.866,00 118.866,00	118.866,00	118.866,00
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	124.585,83	118.866,00	118.866,00	118.866,00
Totale TITOLO 2			previsione di cassa	163.909,79	118.866,00		
TITOLO 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	110.542,75	previsione di competenza	282.200,00	280.186,00	271.150,00	271.150,00
			previsione di cassa	416.358,88	390.728,75		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	536,00	previsione di competenza	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
			previsione di cassa	7.500,00	8.036,00		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	previsione di competenza	150,00	150,00	150,00	150,00
			previsione di cassa	150,00	150,00		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	157.383,03	previsione di competenza	247.240,00	107.405,00	107.339,00	107.339,00
			previsione di cassa	488.735,66	264.788,03		
30000	Entrate extratributarie	268.461,78	previsione di competenza	539.090,00	397.241,00	388.139,00	388.139,00
Totale TITOLO 3			previsione di cassa	914.744,54	665.702,78		
TITOLO 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	187,21	previsione di competenza	5.000,00	699.000,00	50.000,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			previsione di cassa	24.360,00	4.187,21		
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	previsione di competenza	59.320,00	197.898,00	15.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	59.320,00	197.898,00		
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,01	previsione di competenza	80.428,80	41.550,00	41.550,00	41.550,00
			previsione di cassa	80.428,81	41.550,01		
40000	Entrate in conto capitale	187,22	previsione di competenza	144.748,80	938.448,00	106.550,00	56.550,00
Totale TITOLO 4			previsione di cassa	164.108,81	243.635,22		
TITOLO 5	Entrate da riduzioni di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
50200	Tipologia 200: Riscossioni crediti di breve termine	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
50000	Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6	Accensioni prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	27.118,61	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.118,61	27.118,61		



BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000	Accensioni prestiti	27.118,61	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 27.118,61	0,00 27.118,61	0,00	0,00
Totale TITOLO 6							
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	478.000,00 478.000,00	461.551,00 461.551,00	461.551,00	461.551,00
70000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	478.000,00 478.000,00	461.551,00 461.551,00	461.551,00	461.551,00
Totale TITOLO 7							
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	35.730,28	previsione di competenza previsione di cassa	423.500,00 423.500,43	423.500,00 459.230,28	423.500,00	423.500,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	631,30	previsione di competenza previsione di cassa	205.000,00 207.737,80	195.000,00 195.631,30	195.000,00	195.000,00
90000	Entrate per conto terzi e partite di giro	36.361,58	previsione di competenza previsione di cassa	628.500,00 631.238,23	618.500,00 654.861,58	618.500,00	618.500,00
Totale TITOLO 9							
TOTALE TITOLI		625.188,04	previsione di competenza previsione di cassa	3.569.896,63 4.166.180,46	3.883.000,00 3.813.188,04	3.042.000,00	2.992.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		625.188,04	previsione di competenza previsione di cassa	3.827.184,21 4.894.611,02	3.883.000,00 4.884.840,64	3.042.000,00	2.992.000,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

1 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0101 Programma 01	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	913,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	47.150,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
			previsione di cassa	47.890,10	47.913,91		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Organi istituzionali	913,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	47.150,00	47.000,00	47.000,00 0,00	47.000,00 0,00
			previsione di cassa	47.890,10	47.913,91		
0102 Programma 02	Segreteria generale						
Titolo 1	Spese correnti	32.024,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	149.423,11	129.450,00 1.234,64	129.450,00	129.450,00
			previsione di cassa	170.546,81	161.474,06		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.000,00	0,00		
Totale Programma 02	Segreteria generale	32.024,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	159.423,11	129.450,00 1.234,64	129.450,00 0,00	129.450,00 0,00
			previsione di cassa	180.546,81	161.474,06		
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
Titolo 1	Spese correnti	13.404,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	150.325,00	150.600,00 22.708,60	150.600,00	150.600,00
			previsione di cassa	165.043,59	164.004,95		
Titolo 2	Spese in conto capitale	10.847,02	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	12.324,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	14.855,38	15.847,02		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

2 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	171.500,00	81.600,00	85.600,00	88.700,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	171.500,00	81.600,00		
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	24.251,97	previsione di competenza	334.149,40	237.200,00	241.200,00	244.300,00
			di cui già impegnato*		22.708,60	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	351.398,97	261.451,97		
0104 Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1	Spese correnti	4.371,12	previsione di competenza	36.100,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	37.406,58	28.971,12		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.371,12	previsione di competenza	36.100,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
			di cui già impegnato*			0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	37.406,58	28.971,12		
0105 Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1	Spese correnti	18.993,31	previsione di competenza	111.717,00	62.855,00	72.228,00	70.828,00
			di cui già impegnato*		1.185,84		
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	122.902,26	81.848,31		
Titolo 2	Spese in conto capitale	34.872,16	previsione di competenza	24.114,00	25.500,00	21.500,00	21.500,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	47.634,04	60.372,16		
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	53.865,47	previsione di competenza	135.831,00	88.355,00	93.728,00	92.328,00
			di cui già impegnato*		1.185,84	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	170.536,30	142.220,47		
0106 Programma 06	Ufficio tecnico						
Titolo 1	Spese correnti	11.359,61	previsione di competenza	74.975,29	92.875,00	80.100,00	80.100,00
			di cui già impegnato*		5.842,00		
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	84.654,57	104.234,61		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	38.300,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

3 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 06	Ufficio tecnico	11.359,61	di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
			previsione di cassa	38.300,00	5.800,00		
0107 Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.927,63	previsione di competenza	113.275,29	98.675,00	85.900,00	85.900,00
			di cui già impegnato*		5.842,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 1	Spese correnti	1.927,63	previsione di cassa	122.954,57	110.034,61		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	65.850,00	66.150,00	66.150,00	66.150,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	67.360,28	68.077,63		
Totale Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.927,63	previsione di competenza	7.930,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 1	Spese correnti	23.003,14	previsione di cassa	7.930,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	73.780,00	66.150,00	66.150,00	66.150,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale				
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	23.003,14	previsione di cassa	75.290,28	68.077,63		
0108 Programma 08	Statistica e sistemi informativi	23.003,14	previsione di competenza	121.105,00	118.585,00	118.585,00	118.585,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 1	Spese correnti	23.003,14	previsione di cassa	135.533,47	141.588,14		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	23.003,14	previsione di competenza	121.105,00	118.585,00	118.585,00	118.585,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale				
0109 Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	previsione di cassa	135.533,47	141.588,14		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	703,60	600,00	600,00	600,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	1.143,60	600,00		
Totale Programma 10	Risorse umane	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	703,60	600,00	600,00 <i>0,00</i>	600,00 <i>0,00</i>
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	400,00	400,00	400,00	400,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	400,00	400,00		
Totale Programma 11	Altri servizi generali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	400,00	400,00	400,00 <i>0,00</i>	400,00 <i>0,00</i>
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	151.716,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	1.021.917,40	811.015,00 30.971,08	807.613,00 0,00	809.313,00 0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

5 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 02 Giustizia							
0201 Programma 01 Uffici giudiziari							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01 Uffici giudiziari		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0202 Programma 02 Casa circondariale ed altri servizi							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02 Casa circondariale ed altri servizi		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 02 Giustizia		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

6 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza						
0301 Programma 01	Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1	Spese correnti	246,98	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	38.525,00	32.425,00	32.425,00	32.425,00
			previsione di cassa	38.788,52	32.671,98		
Titolo 2	Spese in conto capitale	614,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	614,00	12.898,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	614,00	13.512,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa	860,98	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.139,00	45.323,00	32.425,00 0,00	32.425,00 0,00
			previsione di cassa	39.402,52	46.183,98		
0302 Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	860,98	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.139,00	45.323,00	32.425,00 0,00	32.425,00 0,00
			previsione di cassa	39.402,52	46.183,98		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

7 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
0401 Programma 01 Istruzione prescolastica							
Titolo 1	Spese correnti	17.036,46	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	34.350,00	30.500,00	30.400,00	30.300,00
			previsione di cassa	44.844,90	47.536,46		
Titolo 2	Spese in conto capitale	7.367,44	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	7.367,44	7.367,44		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01 Istruzione prescolastica		24.403,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	34.350,00	30.500,00	30.400,00	30.300,00
			previsione di cassa	52.212,34	54.903,90	0,00	0,00
0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
Titolo 1	Spese correnti	24.663,48	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	59.000,00	53.300,00	52.800,00	52.700,00
			previsione di cassa	71.797,63	77.963,48		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	50.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.439,98	50.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria		24.663,48	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	59.000,00	103.300,00	52.800,00	52.700,00
			previsione di cassa	77.237,61	127.963,48	0,00	0,00
0404 Programma 04 Istruzione universitaria							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 Istruzione universitaria		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0405 Programma 05 Istruzione tecnica superiore				0,00	0,00		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	4.780,00	4.780,00	4.780,00	4.680,00
				4.780,00	4.780,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Totale Programma 05 Istruzione tecnica superiore		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	4.780,00	4.780,00	4.780,00 0,00	4.680,00 0,00
				4.780,00	4.780,00		
0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	36.003,13	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	168.019,00	172.335,00 10.407,00	172.335,00	172.335,00
				194.321,75	208.338,13		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	15.000,00	0,00	0,00	0,00
				15.000,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

9 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	36.003,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	183.019,00	172.335,00 10.407,00	172.335,00 0,00	172.335,00 0,00
			previsione di cassa	209.321,75	208.338,13		
0407 Programma 07	Diritto allo studio						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	85.070,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	281.149,00	310.915,00 10.407,00	260.315,00 0,00	260.015,00 0,00
			previsione di cassa	343.551,70	395.985,51		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

10 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
0501 Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1	Spese correnti	5.332,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	33.768,00	32.200,00	31.700,00	31.300,00
			previsione di cassa	39.401,53	37.532,81		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.000,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	5.332,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	38.768,00	32.200,00	31.700,00 <i>0,00</i>	31.300,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	44.401,53	37.532,81		
0502 Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1	Spese correnti	10.938,27	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	25.300,00	25.100,00 <i>1.000,00</i>	25.100,00	25.100,00
			previsione di cassa	31.533,49	36.038,27		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	10.938,27	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	25.300,00	25.100,00 <i>1.000,00</i>	25.100,00 <i>0,00</i>	25.100,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	31.533,49	36.038,27		
Totale MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	16.271,08	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	64.068,00	57.300,00 <i>1.000,00</i>	56.800,00 <i>0,00</i>	56.400,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	75.935,02	73.571,08		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

11 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601 Programma 01	Sport e tempo libero						
Titolo 1	Spese correnti	1.180,35	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
			previsione di cassa	4.800,00	5.980,35		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	0,00	10.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	1.180,35	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	4.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
			previsione di cassa	4.800,00	15.980,35	0,00	0,00
0602 Programma 02	Giovani						
Titolo 1	Spese correnti	7.520,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	38.035,00	33.500,00	33.300,00	33.100,00
			previsione di cassa	41.188,37	41.020,68		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Giovani	7.520,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	38.035,00	33.500,00	33.300,00	33.100,00
			previsione di cassa	41.188,37	41.020,68	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.701,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	42.835,00	48.300,00	48.100,00	47.900,00
			previsione di cassa	45.988,37	57.001,03	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

12 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 07 Turismo							
0701 Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 07 Turismo		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

13 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
0801 Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 1	Spese correnti	86,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	75.200,00	71.900,00	70.400,00	68.800,00
			previsione di cassa	76.066,62	71.986,95		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	28.000,00	28.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	86,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	103.200,00	99.900,00	70.400,00 0,00	68.800,00 0,00
			previsione di cassa	104.066,62	99.986,95		
0802 Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	1.960,00	1.900,00	1.900,00	1.800,00
			previsione di cassa	1.960,00	1.900,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	1.960,00	1.900,00	1.900,00 0,00	1.800,00 0,00
			previsione di cassa	1.960,00	1.900,00		
Totale MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	86,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	105.160,00	101.800,00	72.300,00 0,00	70.600,00 0,00
			previsione di cassa	106.026,62	101.886,95		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

14 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
0901 Programma 01	Difesa del suolo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	300,00	300,00	300,00	300,00
			previsione di cassa	300,00	300,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	300,00	300,00	300,00 0,00	300,00 0,00
			previsione di cassa	300,00	300,00		
0902 Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.400,00	39.400,00	39.400,00	39.400,00
			previsione di cassa	39.950,00	39.400,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.400,00	39.400,00	39.400,00 0,00	39.400,00 0,00
			previsione di cassa	39.950,00	39.400,00		
0903 Programma 03	Rifiuti						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	15.368,21	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

15 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	15.368,21	15.368,21		
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 Rifiuti		15.368,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0904 Programma 04	Servizio idrico integrato			15.368,21	15.368,21		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	35.500,00	28.100,00	27.800,00	26.500,00
				35.500,00	28.100,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Totale Programma 04 Servizio idrico integrato		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	35.500,00	28.100,00	27.800,00 0,00	26.500,00 0,00
				35.500,00	28.100,00		
0905 Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
Titolo 1	Spese correnti	15.408,48	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	37.680,00	20.700,00 628,30	20.700,00	20.600,00
				54.294,83	36.108,48		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	20.320,00	27.000,00	0,00	0,00
				23.620,00	27.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

16 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	15.408,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	58.000,00	47.700,00 628,30	20.700,00 0,00	20.600,00 0,00
0906 Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			77.914,83	63.108,48		
Titolo 1	Spese correnti	1.931,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	1.931,00	1.931,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	1.931,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0907 Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			1.931,00	1.931,00		
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0908 Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			0,00	0,00		
Titolo 1	Spese correnti	3.127,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

17 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	3.127,08	3.127,08		
			previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
Totale Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	3.127,08	previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale				
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	35.834,77	previsione di cassa	3.127,08	3.127,08		
			previsione di competenza di cui già impegnato*	133.200,00	115.500,00	88.200,00	86.800,00
			di cui fondo pluriennale		628,30	0,00	0,00
			previsione di cassa	174.091,12	151.334,77		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

18 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità						
1001 Programma 01	Trasporto ferroviario						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Trasporto ferroviario	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1002 Programma 02	Trasporto pubblico locale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Trasporto pubblico locale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1003 Programma 03	Trasporto per vie d'acqua						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1004 Programma 04	Altre modalità di trasporto						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04	Altre modalità di trasporto	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1005 Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1	Spese correnti	23.839,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	167.618,00	126.660,00 407,11	125.660,00	124.610,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	139.103,78	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	223.342,98	774.250,00	64.250,00	14.250,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

20 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	162.942,83	previsione di competenza	390.960,98	900.910,00	189.910,00	138.860,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		407,11	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>				
			previsione di cassa	416.547,49	368.852,83		
Totale MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	162.942,83	previsione di competenza	390.960,98	900.910,00	189.910,00	138.860,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		407,11	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>				
			previsione di cassa	416.547,49	368.852,83		



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 11	Soccorso civile						
1101 Programma 01	Sistema di protezione civile						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			previsione di cassa	0,00	3.500,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sistema di protezione civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	3.500,00	3.500,00 <i>0,00</i>	3.500,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	3.500,00		
1102 Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	3.500,00	3.500,00 <i>0,00</i>	3.500,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	3.500,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

22 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201 Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1	Spese correnti	33.416,73	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	144.210,00	139.070,00	139.070,00	139.070,00
			previsione di cassa	165.091,60	172.486,73		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	33.416,73	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	144.210,00	139.070,00	139.070,00	139.070,00
			previsione di cassa	165.091,60	172.486,73	0,00	0,00
1202 Programma 02	Interventi per la disabilità						
Titolo 1	Spese correnti	6.994,07	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.500,00	41.850,00	41.850,00	41.850,00
			previsione di cassa	52.802,69	48.844,07		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	6.994,07	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	39.500,00	41.850,00	41.850,00	41.850,00
			previsione di cassa	52.802,69	48.844,07	0,00	0,00
1203 Programma 03	Interventi per gli anziani						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
			previsione di cassa	12.600,00	6.600,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	<i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Totale Programma 03	Interventi per gli anziani	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	6.600,00	6.600,00	6.600,00 0,00	6.600,00 0,00
				12.600,00	6.600,00		
1204 Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1	Spese correnti	42.424,18	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	133.629,00	116.013,00	116.013,00	116.013,00
				163.660,25	158.437,18		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Totale Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	42.424,18	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	133.629,00	116.013,00	116.013,00 0,00	116.013,00 0,00
				163.660,25	158.437,18		
1205 Programma 05	Interventi per le famiglie						
Titolo 1	Spese correnti	7.728,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	39.940,00	14.200,00	14.100,00	13.900,00
				39.940,00	21.928,23		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

24 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	7.728,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	39.940,00	14.200,00	14.100,00 <i>0,00</i>	13.900,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	39.940,00	21.928,23		
1206 Programma 06	Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
1207 Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	28.300,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
			previsione di cassa	28.550,00	28.300,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	28.300,00	28.300,00	28.300,00 <i>0,00</i>	28.300,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	28.550,00	28.300,00		
1208 Programma 08	Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

25 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 08 Cooperazione e associazionismo		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1209 Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	26.200,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	26.600,00	25.900,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	5.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	5.000,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	31.200,00	25.900,00	25.900,00 0,00	25.900,00 0,00
Totale MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		90.563,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	423.379,00	371.933,00	371.833,00 0,00	371.633,00 0,00
			previsione di cassa	494.244,54	462.496,21		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

26 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 13	Tutela della salute						
1301 Programma 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1302 Programma 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1303 Programma 03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1304 Programma 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi						
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1305 Programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari						



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

27 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1306 Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1307 Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria						
Titolo 1	Spese correnti	1.405,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			previsione di cassa	6.760,00	6.905,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	1.405,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			previsione di cassa	6.760,00	6.905,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 13	Tutela della salute	1.405,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			previsione di cassa	6.760,00	6.905,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

28 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività						
1401 Programma 01	Industria, e PMI e Artigianato						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	1.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			previsione di cassa	2.574,00	1.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Industria, e PMI e Artigianato	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	1.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			previsione di cassa	2.574,00	1.000,00	0,00	0,00
1402 Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1403 Programma 03	Ricerca e innovazione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

29 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	628,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03 Ricerca e innovazione		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	628,00	0,00	0,00	0,00
1404 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità							
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività		0,00	previsione di competenza	1.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	3.202,00	1.000,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1501 Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1502 Programma 02	Formazione professionale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Formazione professionale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1503 Programma 03	Sostegno all'occupazione						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	<i>di cui già impegnato*</i>				
			<i>di cui fondo pluriennale</i>				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03	Sostegno all'occupazione	0,00	<i>di cui già impegnato*</i>				
			<i>di cui fondo pluriennale</i>				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	<i>di cui già impegnato*</i>				
			<i>di cui fondo pluriennale</i>				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

32 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018		
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
1601 Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1602 Programma 02	Caccia e pesca						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Caccia e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

33 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1701 Programma 01	Fonti energetiche						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

34 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1801 Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 19	Relazioni internazionali						
1901 Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001 Programma 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	11.772,83	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			previsione di cassa	21.772,83	8.000,00		
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	11.772,83	6.000,00	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00
			previsione di cassa	21.772,83	8.000,00		
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	12.000,00	8.000,00	9.000,00	10.050,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	12.000,00	8.000,00	9.000,00 0,00	10.050,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
2003 Programma 03	Altri fondi						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	187.953,00	15.953,00	9.453,00	11.953,00
			previsione di cassa	187.953,00	15.953,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	187.953,00	15.953,00	9.453,00 0,00	11.953,00 0,00
			previsione di cassa	187.953,00	15.953,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

37 di 40

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
<i>Totale MISSIONE 20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i>	211.725,83	29.953,00	24.453,00 <i>0,00</i>	28.003,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	209.725,83	23.953,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

38 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 50	Debito pubblico						
5001 Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
5002 Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001 Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	478.000,00	461.551,00	461.551,00	461.551,00
			previsione di cassa	478.000,00	461.551,00		
Totale Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	478.000,00	461.551,00	461.551,00 0,00	461.551,00 0,00
			previsione di cassa	478.000,00	461.551,00		
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	478.000,00	461.551,00	461.551,00 0,00	461.551,00 0,00
			previsione di cassa	478.000,00	461.551,00		



Comune di Dosolo

Esercizio 2018

40 di 40

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017			
					PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901 Programma 01	Servizi per conto terzi - partite di giro						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	239.420,32	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	628.500,00	618.500,00	618.500,00	618.500,00
			previsione di cassa	686.689,94	857.920,32		
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - partite di giro	239.420,32	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	628.500,00	618.500,00	618.500,00 0,00	618.500,00 0,00
			previsione di cassa	686.689,94	857.920,32		
9902 Programma 02	Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale						
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	239.420,32	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	628.500,00	618.500,00	618.500,00 0,00	618.500,00 0,00
			previsione di cassa	686.689,94	857.920,32		
TOTALE MISSIONI		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	3.827.184,21	3.883.000,00 43.413,49	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00
			previsione di cassa	4.203.265,83	3.974.873,59		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		792.873,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	3.827.184,21	3.883.000,00 43.413,49	3.042.000,00 0,00	2.992.000,00 0,00
			previsione di cassa	4.203.265,83	3.974.873,59		

	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	<u>anno 2017</u>	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
TRASPORTO SCOLASTICO														
RUOLO EMESSO	28.189,19	25.411,19	26.241,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00			€ 26.000,00		€ 26.000,00		€ 26.000,00	
TOTALE ACCERTATO	28.189,19	25.411,19	26.241,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00			€ 26.000,00		€ 26.000,00		€ 26.000,00	
									CAP. 7600		CAP. 7600		CAP. 7600	
Incassato	28.189,19	17.361,19	25.668,00	14.412,00	22.251,55	23.174,00								
Incassato residui	177,92		8.010,00	8.000,00	-	-								
TOTALE INCASSATO	28.367,11	17.361,19	33.678,00	22.412,00	22.251,55	23.174,00								
% Incassato/Accertato	100,63%	68,32%	128,34%	100,00%	100,00%	100,00%	99,46%	0,54%	€ 26.000,00	€ 140,75	€ 26.000,00	€ 140,75	€ 26.000,00	€ 140,75
	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	<u>anno 2017</u>	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
AFFITTI COMUNALI														
RUOLO EMESSO	27.772,92	28.952,60	28.732,86	30.500,40	36.180,95	15.651,03			€ 30.000,00		€ 30.000,00		€ 30.000,00	
TOTALE ACCERTATO	27.772,92	28.952,60	28.732,86	30.500,40	36.180,95	15.651,03			€ 30.000,00		€ 30.000,00		€ 30.000,00	
									CAP. 10150		CAP. 10150		CAP. 10150	
Incassato	15.206,17	16.799,57	14.336,55	15.479,40	22.037,95	15.050,93								
Incassato residui	6.750,92	12.098,08	7.980,02	9.192,39	10.309,67	-								
TOTALE INCASSATO	21.957,09	28.897,65	22.316,57	24.671,79	32.347,62	15.050,93								
% Incassato/Accertato	79,06%	99,81%	77,67%	80,89%	89,41%	96,17%	85,37%	14,63%	€ 30.000,00	€ 4.389,97	€ 30.000,00	€ 4.389,97	€ 30.000,00	€ 4.389,97
	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	<u>anno 2017</u>	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
RIMBORSI UTENZE														
RUOLO EMESSO	14.800,00	15.500,00	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00	
TOTALE ACCERTATO	14.800,00	15.500,00	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00	
									CAP. 7800		CAP. 7800		CAP. 7800	
Incassato	2.500,00	-	-	-	-	-								
Incassato residui	6.181,03	18.069,97	2.172,60	-	1.181,84	-								
TOTALE INCASSATO	8.681,03	18.069,97	2.172,60	-	1.181,84	-								
% Incassato/Accertato	58,66%	116,58%	14,02%	0,00%	11,82%	0,00%	40,21%	59,79%	€ 10.000,00	€ 5.978,58	€ 10.000,00	€ 5.978,58	€ 10.000,00	€ 5.978,58
	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	<u>anno 2017</u>	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
MENSA SCOLASTICA														
RUOLO EMESSO	37.444,88	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50			€ 58.000,00		€ 58.000,00		€ 58.000,00	
TOTALE ACCERTATO	37.444,88	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50			€ 58.000,00		€ 58.000,00		€ 58.000,00	
									CAP. 7550		CAP. 7550		CAP. 7550	
Incassato	37.444,82	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50								
Incassato residui	-	-	-	-	-	-								
TOTALE INCASSATO	37.444,82	42.900,37	42.875,21	43.169,74	56.079,14	57.280,50								
% Incassato/Accertato	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	€ 58.000,00	€ 0,02	€ 58.000,00	€ 0,02	€ 58.000,00	€ 0,02

	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
SERVIZI SOCIALI- PASTI TRASPORTO														
RUOLO EMESSO	17.136,44	19.616,89	18.228,92	20.204,79	14.662,76	18.018,96			€ 20.000,00		€ 20.000,00		€ 20.000,00	
TOTALE ACCERTATO	17.136,44	19.616,89	18.228,92	20.204,79	14.662,76	18.018,96			€ 20.000,00		€ 20.000,00		€ 20.000,00	
									CAP. 14110		CAP. 14110		CAP. 14110	
Incassato	13.374,88	15.134,37	14.728,92	17.704,79	12.612,16	18.018,96								
Incassato residui	3.235,51	3.761,56	4.478,49	2.500,00	2.050,60	-								
TOTALE INCASSATO	16.610,39	18.895,93	19.207,41	20.204,79	14.662,76	18.018,96								
% Incassato/Accertato	96,93%	96,32%	105,37%	100,00%	100,00%	100,00%	99,72%	0,28%	€ 20.000,00	€ 55,09	€ 20.000,00	€ 55,09	€ 20.000,00	€ 55,09
	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	% Media	% FONDO (100-%media)	Previsioni anno 2018 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2019 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo	Previsioni anno 2020 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento	Importo minimo Fondo
CDS														
RUOLO EMESSO	1.169,27	1.491,84	173,95	56,50	302,89	859,16			€ 2.500,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
TOTALE ACCERTATO	1.169,27	1.491,84	173,95	56,50	302,89	859,16			€ 2.500,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
									CAP. 7362		CAP. 7362		CAP. 7362	
Incassato	1.122,27	1.426,44	173,95	28,70	302,89	859,16								
Incassato residui	78,00	47,00	-	27,80	-	-								
TOTALE INCASSATO	1.200,27	1.473,44	173,95	56,50	302,89	859,16								
% Incassato/Accertato	102,65%	98,77%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,28%	-0,28%	€ 2.500,00	-€ 7,09	€ 2.500,00	-€ 7,09	€ 2.500,00	-€ 7,09
								FCDE	10.557,30		10.557,30		10.557,30	
								FCDE	75,00%	7.917,98	85,00%	8.973,71	95,00%	10.029,44
								FCDE	quota inserita in bilancio	8.000,00	quota inserita in bilancio	9.000,00	quota inserita in bilancio	10.050,00



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO

(semplificato per comuni fino a 5.000 abitanti)

(art. 170, D.Lgs. n. 267/2000)

PERIODO
2018/2019 - Sezione Strategica
2018/2020 - Sezione Operativa

INDICE

Presentazione dell'amministrazione

Nota metodologica

1 Analisi di contesto

1.1 Contesto esterno

- 1.1.1 Il contesto mondiale, europeo e nazionale
- 1.1.2 La popolazione
- 1.1.3 La condizione socio-economica delle famiglie

1.2 Situazione socio-economica del territorio

- 1.2.1 Il territorio e le infrastrutture
- 1.2.2 L'economia insediata
- 1.2.3 Il mercato del lavoro

1.3 Contesto interno

- 1.3.1 Struttura organizzativa
- 1.3.2 Dotazione organica
- 1.3.3 Andamento occupazionale e della spesa di personale

2 Gli indirizzi generali

2.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

- 2.1.1 Indirizzi generali sul ruolo degli organismi facenti parte del Gruppo Amministrazione Pubblica

2.2 Individuazione delle risorse e degli impieghi

- 2.2.1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)
- 2.2.2 Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)
- 2.2.3 Entrate extra-tributarie (Titolo 3.00)
- 2.2.4 Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)
- 2.2.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5.00)
- 2.2.6 Accensione di prestiti (Titolo 6.00)
- 2.2.7 Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)
- 2.2.8 Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- 2.2.9 Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali
- 2.2.10 Indirizzi generali in materia di gestione del patrimonio
- 2.2.11 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
- 2.2.12 Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi
- 2.2.13 Il reperimento di risorse straordinarie ed in conto capitale
- 2.2.14 Indebitamento
- 2.2.15 Gli equilibri di bilancio e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica

3 Coerenza e compatibilità con le disposizioni del pareggio di bilancio

4 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

- 4.1 Opere di urbanizzazione a scomputo
- 5 **Gli obiettivi operativi dell'ente**
 - 5.1 Indice dei programmi
 - 5.2 I programmi di spesa
- 6 **Gli organismi gestionali esterni ed il Gruppo Amministrazione Pubblica**
- 7 **La programmazione settoriale**
 - 7.1 Programmazione dei lavori pubblici
 - 7.2 Programmazione del fabbisogno di personale
 - 7.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare
 - 7.4 Programma degli incarichi di collaborazione
 - 7.5 Programma biennale degli acquisti
 - 7.6 Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa
- 9. **Le modalità di rendicontazione**

Presentazione dell'amministrazione

L'amministrazione in carica si è insediata a seguito di elezioni amministrative svoltesi il 25 maggio 2014, ed il mandato scade nel 2019. Di seguito presentiamo un breve profilo del Sindaco e degli assessori:

NOMINATIVO	CARICA E PROFILO
Dott. Madeo Vincenzo	Sindaco Lavori Pubblici, Urbanistica e Affari Generali
 Pa Bortolotti Pietro	Vice Sindaco Commercio e Attività Produttive
	Assessore Bilancio - Digitalizzazione - Politiche Sociali e Giovanili
Gozzi Anna	Assessore Ambiente e Associazionismo

Nota metodologica

Il DUP costituisce la principale innovazione all'interno del sistema dei documenti di programmazione degli EE.LL. previsti dal D.Lgs. 118/2011 e rappresenta lo strumento a supporto della relazione di *governance* tra Giunta e Consiglio.

Il Principio contabile applicato della programmazione fornisce una puntuale definizione del DUP, chiarendo che si tratta di uno strumento che:

- permette l'attività di guida strategica ed operativa degli EE.LL. e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali ed organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP, a differenza della Relazione previsionale e programmatica (RPP), non rappresenta un allegato al bilancio, quanto piuttosto un presupposto per l'approvazione del bilancio stesso. Il TUEL rinforza peraltro quanto detto dal Principio contabile chiarendo che il DUP costituisce "atto" presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione (art. 170, c. 5 del TUEL).

Al DUP sono assegnate le seguenti finalità:

- individuare gli indirizzi generali di natura strategica, in coerenza con il quadro normativo definito dalla programmazione regionale e con gli obiettivi di finanza pubblica definiti a livello nazionale;
- definire, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da realizzare entro la fine del mandato;
- esplicitare gli obiettivi operativi dei programmi collocati all'interno delle singole missioni;
- definire i contenuti della programmazione settoriale in materia di OO.PP, personale e patrimonio.

Per assolvere alle finalità sopra delineate il Principio contabile non fornisce uno schema di riferimento specifico per il DUP (come ad esempio faceva il DPR 326/98 per la RPP), quanto indicazioni generali sulla base delle quali lo stesso deve essere strutturato.

In particolare, il Principio contabile chiarisce che il DUP si compone di due sezioni:

- la Sezione strategica (SeS), che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo e riprende per molti aspetti i contenuti del PGS così come definito al Punto 19 del precedente Principio contabile n. 1 (Programmazione del sistema di bilancio) dell'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli EELL;
- la Sezione operativa (SeO), di portata triennale, che si rifà in modo costante ai contenuti della RPP, con particolare riferimento alla Sezione 3 (Programmi e progetti) della modulistica prevista dal DPR 326/98.

La SeO si articola a sua volta in due parti:

- la Parte 1, che definisce gli indirizzi e gli obiettivi operativi dell'ente;
- la Parte 2, che comprende la programmazione in materia di LL.PP, personale e patrimonio.

Sulla base di tali presupposti normativi il DUP è strutturato come di seguito esplicitato.

La **Sezione strategica** si articola in quattro sotto-sezioni:

- analisi del contesto esterno, nella quale vengono individuati gli obiettivi del Governo, la situazione socio-economica e la domanda dei servizi pubblici locali, nonché i parametri economici essenziali;
- analisi del contesto interno, che pone l'accento sull'organizzazione e sulle modalità di gestione dei servizi pubblici locali, sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, su risorse, impieghi e sostenibilità economico-finanziaria, sulle risorse umane e sulla struttura organizzativa dell'ente nonché sulla compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica;
- definizione degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici, nella quale si pone l'accento sulle strategie di mandato connesse a ciascuna missione di bilancio;
- esplicitazione delle modalità di rendicontazione degli strumenti di programmazione adottati dall'ente.

La **Sezione operativa**, come detto, si divide in due parti. Nella **Parte 1**:

- vengono effettuate considerazioni di portata triennale sulle entrate, con particolare riferimento ai tributi ed alle tariffe, sull'indebitamento, sugli obiettivi di bilancio, sugli organismi gestionali e sulla coerenza con gli strumenti urbanistici vigenti;
- vengono identificati gli obiettivi operativi e le risorse per ciascun programma di bilancio.

Nella **Parte 2** trovano invece collocazione:

- la programmazione delle OO.PP;
- la programmazione del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni patrimoniali;
- Programma degli incarichi di collaborazione;
- Programma biennale degli acquisti;
- Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

1. Analisi di contesto

1.1 Contesto esterno

1.1.1 Il contesto mondiale, europeo e nazionale

Scenario macroeconomico mondiale e europeo

→ Analisi geo politica

L'incertezza sui mercati finanziari e il repentino deterioramento delle prospettive di crescita sono particolarmente marcati sia nelle economie emergenti, che in quelle più fragili dell'Eurozona.

La debolezza del commercio internazionale dovuta a fattori strutturali e criticità congiunturali rendono le previsioni di crescita assai contratte. Secondo la Banca mondiale, la crescita nel 2015 è risultata dell'1,7%, ossia poco più della metà rispetto al 2014.

A complicare ulteriormente il panorama dell'economia globale sono intervenute numerose questioni geopolitiche. L'emergenza migratoria continua ad assillare l'Europa, che si prepara a ricevere nella primavera-estate flussi di rifugiati di ordini di grandezza simili, se non superiori, a quelli del 2016. L'incapacità di gestire questa crisi e le difficoltà in cui si dibattono i governi anti-austerità, intaccano l'ottimismo che induceva a considerare finalmente risolta la crisi dell'Eurozona.

Tavola 1

Scenari macroeconomici (variazioni e punti percentuali)						
VOCI	Previsioni gennaio 2016		Previsioni aprile 2016		Revisioni apr. 2016 su gen. 2016	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
PIL						
Mondo	3,4	3,6	3,2	3,5	-0,2	-0,1
Paesi avanzati						
di cui: area dell'euro	1,7	1,7	1,5	1,6	-0,2	-0,1
Giappone	1,0	0,3	0,5	-0,1	-0,5	-0,4
Regno Unito	2,2	2,2	1,9	2,2	-0,3	0,0
Stati Uniti	2,6	2,6	2,4	2,5	-0,2	-0,1
Paesi emergenti						
di cui: Brasile	-3,5	0,0	-3,8	0,0	-0,3	0,0
Cina	6,3	6,0	6,5	6,2	0,2	0,2
India	7,5	7,5	7,5	7,5	0,0	0,0
Russia	-1,0	1,0	-1,8	0,8	-0,8	-0,2
Commercio mondiale	3,4	4,1	3,1	3,8	-0,3	-0,3

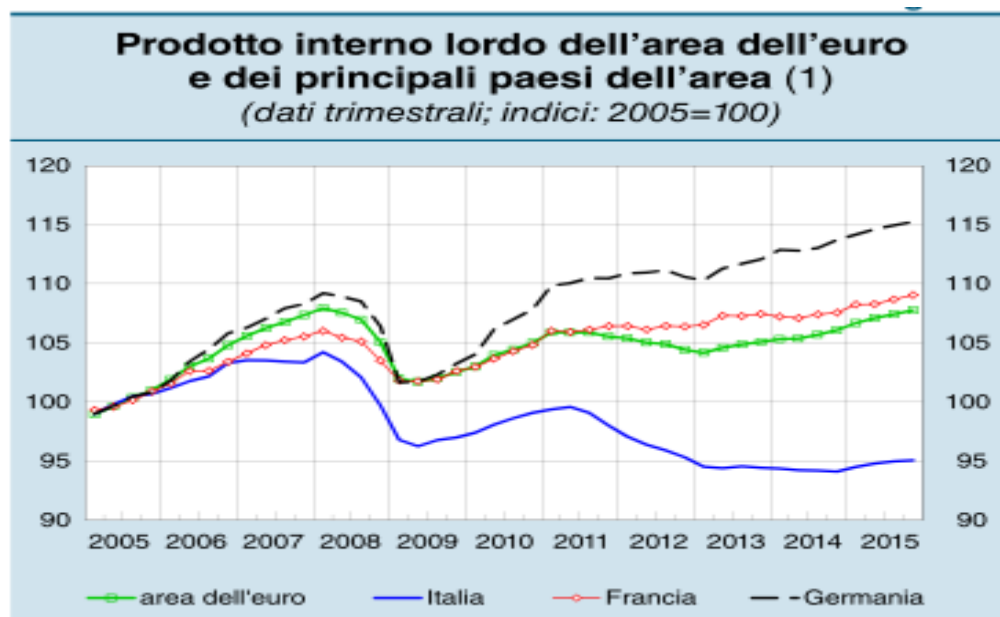
Fonte: FMI, *World Economic Outlook*, aprile 2016.

→ Andamento europeo

Nell'area dell'euro il permanere di spinte deflazionistiche – in parte dovute alle continue cadute delle quotazioni delle materie prime, in particolare il prezzo del petrolio, ma anche alla debolezza della domanda interna – ostacola la trasmissione all'economia reale delle misure eccezionalmente espansive di politica monetaria adottate dalla Banca Centrale Europea; ne risultano frenati gli investimenti, accresciuto l'onere dei debiti pubblici e privati.

L'Eurozona resta inoltre caratterizzata da un'ineguale distribuzione della crescita e dell'occupazione. L'insoddisfacente processo di convergenza – anche nei comparti in cui l'integrazione sta procedendo con maggiore decisione, ad esempio nel settore bancario e della finanza – perpetua la segmentazione dell'area, ostacolando il necessario percorso di riforma strutturale delle diverse economie.

L'afflusso di migranti e richiedenti asilo costituisce solo una delle nuove sfide sistemiche, di natura eccezionale, che spingono verso l'adozione di una politica coordinata e l'elaborazione di iniziative comuni.



Andamento italiano

In Italia la crescita del PIL è tornata positiva dopo tre anni consecutivi di riduzione: il risultato raggiunto (0,8%) è un valore sostanzialmente in linea con le stime precedenti.

Le informazioni più recenti segnalano tendenze positive per il quadro macroeconomico di inizio 2016 nel contesto, tuttavia, di una situazione internazionale ed europea di elevata difficoltà. Dopo il calo registrato negli ultimi due mesi del 2015, la produzione industriale è aumentata più delle attese in gennaio.

Riguardo il settore finanziario, l'insieme di misure di politica monetaria annunciate in marzo dalla BCE ha favorito l'ulteriore discesa dei tassi a lunga scadenza ed il ritorno verso l'alto delle quotazioni nel comparto azionario. La politica monetaria espansiva favorirà un ulteriore allentamento delle condizioni di offerta essendo mirata a sostenere la crescita dei prestiti al settore privato rafforzando così l'espansione di consumi e investimenti.

Riguardo al comportamento dei prezzi si prospetta una ripresa graduale dell'inflazione al consumo; è ipotizzabile che già a partire dalla seconda metà del 2016 vi sarà una graduale ripresa della dinamica dei prezzi anche per l'effetto "confronto" legato al prezzo dei beni energetici.

Secondo la nuova previsione tendenziale, quest'anno il PIL crescerà del 1,2 per cento in termini reali e del 2,2 per cento in termini nominali.

La crescita del PIL reale nel 2017-2019 risulterebbe più elevata, tenendo conto di una politica fiscale ancora tesa al raggiungimento del pareggio di bilancio nel medio periodo, ma più focalizzata sulla promozione dell'attività economica e dell'occupazione. Il PIL reale crescerebbe dell'1,4 per cento nel 2017, quindi dell'1,5 per cento nel 2018 ed infine dell'1,4 per cento nel 2019.

La sterilizzazione della clausola di salvaguardia comporterebbe un minor carico di imposte indirette rispetto al tendenziale, un minore aumento dei prezzi al consumo; l'inflazione sarebbe pari a 1,3 per cento nel 2017 e 1,6 per cento nel 2018.

Ne deriverebbe un aumento di spesa da parte delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interna attiverebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsionale.

I dati positivi di produzione industriale registrati nei primi mesi del 2016 lasciano prefigurare una nuova accelerazione del prodotto nei prossimi trimestri. In linea con tali andamenti il DEF prevede per il 2016 un incremento del PIL pari all'1,2 per cento; nello scenario programmatico l'accelerazione della crescita proseguirebbe nel 2017 e nel 2018, anche beneficiando di una politica di bilancio orientata al sostegno dell'attività economica e dell'occupazione.

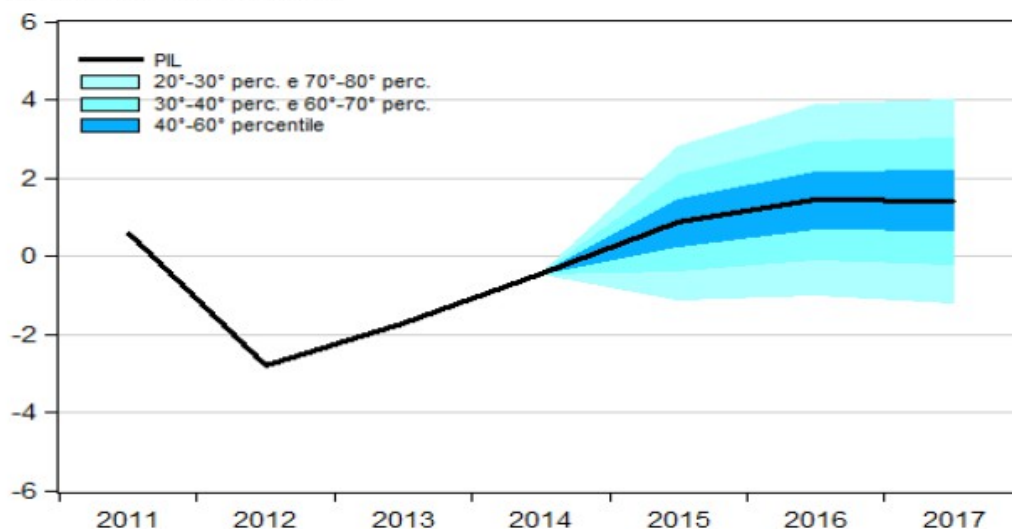
Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe sul mercato del lavoro e il tasso di disoccupazione scenderebbe a 10,6 per cento a fine periodo.

Di seguito si riportano le previsioni di crescita dei maggiori indicatori di finanza pubblica.

Fonte ISTAT

FIGURA 1. PRODOTTO INTERNO LORDO 2011-2014 E PREVISIONI 2015-2017 (a)

Variazioni percentuali sull'anno precedente



(a) I risultati delle previsioni sono rappresentate per classi di percentili sulla base di simulazioni stocastiche effettuate con estrazioni casuali dalla distribuzione degli shock del modello di previsione

PROSPETTO 1. PREVISIONI PER L'ECONOMIA ITALIANA – PIL E PRINCIPALI COMPONENTI

Anni 2013-2017, valori concatenati per le componenti di domanda; variazioni percentuali sull'anno precedente

	2013	2014	2015	2016	2017
Prodotto interno lordo	-1,7	-0,4	0,9	1,4	1,4
Importazioni di beni e servizi fob	-2,5	2,9	5,1	4,0	4,5
Esportazioni di beni e servizi fob	0,8	3,1	4,2	3,8	4,2
DOMANDA INTERNA INCLUSE LE SCORTE	-2,7	-0,6	1,0	1,3	1,4
Spesa delle famiglie residenti e ISP	-2,8	0,4	0,8	1,2	1,1
Spesa delle AP	-0,3	-0,7	-0,1	0,3	0,1
Investimenti fissi lordi	-6,6	-3,5	1,1	2,6	3,0
CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL					
Domanda interna (al netto variazione scorte)	-3,0	-0,5	0,7	1,2	1,2
Domanda estera netta	0,9	0,1	-0,1	0,1	0,1
Variazione delle scorte	0,3	-0,1	0,3	0,1	0,1
Deflatore della spesa delle famiglie residenti	1,2	0,3	0,1	1,0	1,7
Deflatore del prodotto interno lordo	1,3	0,9	0,7	1,0	1,5
Retribuzioni lorde per unità di lavoro dipendente	1,7	0,9	0,9	1,0	1,0
Unità di lavoro	-2,5	0,2	0,6	0,9	0,7
Tasso di disoccupazione	12,1	12,7	12,1	11,5	11,3
Saldo della bilancia commerciale / Pil (%)	2,3	3,0	3,6	3,5	3,5

Fonte MEF – DEF 2016

Tabella n. 1 - Quadro macroeconomico programmatico 2016-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
PIL	0,8	1,2	1,4	1,5	1,4
IMPORT	6,0	2,5	3,8	4,6	4,2
EXPORT	4,3	1,6	3,8	3,7	3,4
CONSUMI PRIVATI	0,9	1,4	1,4	1,7	1,6
SPESA PA	-0,7	0,4	-0,3	-0,5	0,8
INVESTIMENTI	0,8	2,2	3,0	3,2	2,4

Per quanto riguarda il nostro Paese, il DEF prevede per l'anno in corso una crescita programmata (+ 1,2%) identica alla previsione tendenziale, mentre nel periodo 2017-2019 è prevista una crescita programmata rispettivamente di 1,4, di 1,5 e di 1,4 punti percentuali, ovvero ad un ritmo superiore allo scenario tendenziale in ragione delle iniziative di promozione dell'attività economica e dell'occupazione.

Il FMI e l'OCSE, sulla scorta delle previsioni recentemente formulate, hanno previsto al contrario un ritmo di crescita inferiore a quello stimato nel DEF 2016, prevedendo per l'anno in corso un incremento del PIL intorno all'1 per cento.

Per quanto riguarda i contributi alla crescita del PIL, il Governo, per l'anno in corso e per quelli successivi, prevede una buona ripresa della domanda interna che, stante l'andamento di scorte ed export, da sola dovrebbe garantire il trend di crescita alla nostra economia ad un livello medio del 1,4 per cento nel periodo 2016-2019.

Tabella n. 3 - Indicatori dei prezzi

	2015	2016	2017	2018	2019
IPCA	0,1	0,2	1,3	1,6	2,0
DEFLATORE DEL PIL	0,8	1,0	1,1	1,6	1,8
DEFLATORE DEI CONSUMI PRIVATI	0,1	0,2	1,3	1,6	2,0

Il DEF prevede una crescita debole dell'inflazione nell'anno in corso (+0,2), mentre per gli anni successivi si assisterà ad una crescita a ritmi più elevati. Nel 2017, l'inflazione è prevista al 1,3 per cento e all'1,6 per cento nel 2018. Se tale andamento fosse rispettato, ne deriverebbe un aumento di spesa da parte delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interna attiverebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsionale.

Tabella n. 4 - Mercato del lavoro e tasso di disoccupazione

	2015	2016	2017	2018	2019
OCCUPATI DI CONTABILITÀ NAZIONALE	0,6	0,9	1,0	0,9	0,7
MONTE ORE LAVORATE	0,9	1,1	0,8	0,9	0,7
TASSO DI DISOCCUPAZIONE	11,9	11,4	10,8	10,2	9,6
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SUGLI OCCUPATI	0,2	0,3	0,4	0,6	0,7
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SULLE ORE LAVORATE	-0,1	0,0	0,6	0,6	0,6
REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1,9	1,6	1,9	3,1	2,7
COSTO DEL LAVORO	0,5	0,4	1,0	2,0	1,8

Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe con effetti positivi sul mercato del lavoro e sul tasso di disoccupazione fino alla fine del periodo di riferimento. Gli occupati e il monte ore lavorate aumenterebbero e la maggiore produttività accompagnata da una moderata crescita salariale si rifletterebbe in una dinamica ancora contenuta del costo unitario del lavoro.

Tabella n. 6 - Andamenti del debito pubblico al lordo dei sostegni e dei debiti della PA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DEBITO PUBBLICO	132,5	132,7	132,4	130,9	128,0	123,8

Dal 2016 inizierà una fase di inversione, con una riduzione di 0,3 punti percentuali di debito pubblico rispetto al 2015, arrivando nell'anno in corso al 123,8 per cento. Un dato quest'ultimo comunque superiore di 1 punto percentuale rispetto alla stima programmatica della Nota di aggiornamento del settembre 2015, per lo più determinato da effetti di trascinamento dell'andamento economico.

Tabella n. 7 - Andamento tendenziale delle spese della PA, delle entrate e della pressione fiscale

	2015	2016	2017	2018	2019
SPESE TOTALI	50,5	49,6	48,4	47,5	46,7
ENTRATE TOTALI	47,9	47,2	46,9	47,1	47,1
PRESSIONE FISCALE	43,5	42,8	42,7	42,9	42,9

Le entrate totali delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL presentano un percorso di diminuzione passando dal 47,9 per cento registrato nel 2015 al 47,1 per cento nel 2019. Nel corrente anno le entrate sono previste al 47,2 per cento per poi calare di 0,3 punti percentuali nel 2017 e risalire al 47,1 nel 2018.

Anche le spese totali registrano un percorso tendenziale di costante diminuzione passando dal 50,5 per cento del 2015 al 46,7 per cento nel 2019. Nel 2016 le spese diminuiscono di 0,9 punti percentuali, di ulteriori 1,2 punti percentuali nel 2017 e di ulteriori 0,9 punti percentuali nel 2018.

La pressione fiscale diminuisce nel periodo di riferimento dello 0,6 per cento passando dal 43,5 per cento del 2015 al 42,9 per cento del 2019, raggiungendo il livello minimo del 42,7 per cento nel 2017.

1.1.2 La popolazione

La conoscenza della popolazione e dei fenomeni demografici correlati (invecchiamento, composizione, presenza di stranieri, ecc.) che un'amministrazione deve sapere interpretare per definire, con un congruo anticipo, le strategie da intraprendere.

Trend storico demografico

Descrizione	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nr. di abitanti al 31/12	3290	3323	3351	3399	3427	3449	3436	3468	3508	3502	3440	3418	3414
Saldo naturale	2	-20	-8	-16	-11	-16	7	1	-2	-2	-22	-18	-15
Saldo migratorio	23	53	36	64	39	38	-20	80	42	-4	-40	-4	+11
Nr. famiglie al 31/12	1340	1360	1352	1369	1382	1375	1374	1381	1402	1415	1387	1386	1399
Nr. stranieri al 31/12	253	282	331	363	400	447	460	476	486	489	443	405	390

Composizione della popolazione per fasce di età

Composizione popolazione al 31/12/2017	Numero	di cui stranieri
Da 0 a 6 anni	199	44
Da 7 a 14 anni	260	34
Da 15 a 29 anni	429	72
Da 30 a 64 anni	1675	225
Oltre 65 anni	851	15

Distribuzione per area geografica di cittadinanza

Gli stranieri residenti a Dosolo al 31 dicembre 2017 sono 390 e rappresentano l'11,42% della popolazione residente.

La comunità straniera più numerosa è quella proveniente dall'**India** con il 40,77% di tutti gli stranieri presenti sul territorio, seguita da quella proveniente dall'**Albania** (11,03%), dal **Marocco** (9,23%), dalla **Macedonia** (6,92%), dalla **Romania** (6,67%). Il restante 25,38% ha provenienza da altre differenti nazioni.

1.1.3 Condizione socio economica delle famiglie

Gli ultimi dati disponibili sono quelli del 2014.

Da essi si evince che il reddito medio dei residenti del Comune di Dosolo è pari ad € 20.253,11, più basso rispetto al dato regionale, ed in linea con quello provinciale e nazionale.

Dichiarazioni 2015 - Anno d'imposta 2014 – IRPEF

				irpef	PFANA
01	01	01	1	3	2
0	false		PFANA		

IRPEF - Persone fisiche - Tutte le tipologie di contribuenti - Caratteristiche dei contribuenti. I dati si riferiscono alla residenza del soggetto. Importi espressi in euro

Tipo dichiarazione	Numero contribuenti		Reddito complessivo in euro		
	Numero	Percentuale	Frequenza	Ammontare	Media
Modello Unico	647	25,93	635	14.313.097	22.540,31
Modello 730	1.008	40,40	1.007	23.945.880	23.779,42
Modello 770	840	33,67	840	12.009.250	14.296,73
Totale	2.495	100,00	2.482	50.268.227	20.253,11

IRPEF - Persone fisiche - Tutte le tipologie di contribuenti - Confronto su base provinciale, regionale e nazionale. I dati si riferiscono alla residenza del soggetto. Importi espressi in euro

Variabili principali	Media Comunale	Media Provinciale	Media Regionale	Media Nazionale
Reddito complessivo	20.253,11	20.623,96	24.021,22	20.320,73
Reddito imponibile	19.487,82	19.871,22	23.204,05	19.718,69
Imposta netta	4.265,92	4.547,50	5.932,88	4.919,96
Reddito imponibile addizionale	22.477,76	23.092,45	27.056,34	24.236,84
Addizionale comunale dovuta	143,03	158,11	193,63	176,29

1.2 Situazione socio-economica del territorio

La conoscenza della situazione socio-economica del territorio rappresenta una tappa fondamentale nel processo di programmazione. Il contesto esterno infatti influenza le scelte ed orienta l'amministrazione nell'individuazione degli obiettivi, al fine di rispondere al meglio alle esigenze della comunità amministrata e di garantire un ottimale impiego delle risorse. L'analisi si concentra sul territorio, la popolazione, l'economia insediata ed il mercato del lavoro.

1.2.1 Il territorio e le infrastrutture**I dati del territorio**

Descrizione		DATI
Territorio	Superficie in Km	25,97 Km ²
	Densità abitanti per Km	134/km ²
	Frazioni (nr.)	2
	Comune montano secondo la classificazione ISTAT	NO
	Laghi (nr.)	0
	Fiumi e torrenti (nr.)	0
	Parchi e verde attrezzato in Km	0
Descrizione		DATI
Infrastrutture	Autostrade in Km	0
	Strade statali in Km	0
	Strade provinciali in Km	8
	Strade comunali in Km	41
	Stazione ferroviaria	NO
	Casello autostradale	NO
	Porto/Interporto	NO
	Aeroporto	NO
	Depuratore	SI
	Rete illuminazione pubblica in Km	12

	Punti luce illuminazione pubblica	625	
	Inceneritore/discardica	NO	
	Stazione ecologica attrezzata	SI	
	Stazione dei carabinieri	NO	
Descrizione		Nr.	Capienza posti
Strutture	Asili nido	1	15
	Scuole materne statali	2	110
	Scuole elementari	1	145
	Scuole medie	1	145
	Scuole superiori	0	====
	Biblioteche/centri di lettura	1	40
	Centri ricreativi	0	====
	Strutture residenziali per anziani	1	25
	Impianti sportivi	1	150
	Cimiteri	3	====

1.2.2 L'economia insediata

Imprese attive nel territorio comunale per settore e forma giuridica

I dati si riferiscono alla residenza del soggetto. Importi espressi in euro Anno di imposta 2014			
Sezione di attività	Numero contribuenti IVA	Volume d'affari	
		Ammontare	Media
Agricoltura, silvicoltura e pesca	57	15.623.736	289.328,44
Estrazione di minerali da cave e miniere			
Attività manifatturiere	43	308.326.854	7.905.816,77
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata			
Fornitura di acqua; reti fognarie, attività gestione rifiuti e risanamento			
Costruzioni	50	5.092.946	108.360,55
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	68	16.820.982	251.059,43
Trasporto e magazzinaggio	2	105.401	105.401,00
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	15	1.245.275	88.948,21
Servizi di informazione e comunicazione	4	398.116	99.529,00
Attività finanziarie e assicurative	4	185.911	46.477,75
Attività immobiliari	8	120.560	15.070,00
Attività professionali, scientifiche e tecniche	18	561.431	33.025,35
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	6	478.030	79.671,67
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	1	208.680	208.680,00

**I dati si riferiscono alla residenza del soggetto. Importi espressi in euro
Anno di imposta 2014**

Sezione di attività	Numero contribuenti IVA	Volume d'affari	
		Ammontare	Media
Istruzione			
Sanita' e assistenza sociale	10	539.205	53.920,50
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	4	80.057	26.685,67
Altre attività di servizi	9	312.047	34.671,89
Totale	299	350.099.231	1.232.743,77

Natura giuridica	Aperture anno 2015	
	numero titolari	variazione annua
Ditte individuali	10	-44,44%
Società di persone	1	0,00%
Società di capitali	2	0,00%
Non residenti	0	0,00%
Altre forme giuridiche	0	0,00%
TOTALE	13	-38,10%

**I dati si riferiscono alla residenza del soggetto. Importi espressi in euro
Anno di imposta 2014**

Tipo soggetto	Numero contribuenti IVA	Volume d'affari	
		Frequenza	Ammontare
Ditte individuali	193	186	15.730.302
Società di persone	67	62	22.883.038
Società di capitali	34	32	311.258.740
Enti non commerciali	5	4	227.151
Totale	299	284	350.099.231

1.2.3 Il mercato del lavoro

Gli indicatori del mercato del lavoro permettono di misurare fenomeni importanti come lo stato occupazionale della popolazione attiva di un paese e, dunque, la partecipazione alla produzione di reddito. Da queste misure si possono trarre indicazioni sulle tendenze di crescita economica delle differenti aree dell'Ue, strumenti necessari per predisporre corrette politiche di intervento. Questi indicatori si rivelano decisivi soprattutto in momenti, come quello attuale, in cui l'occupazione

subisce gli effetti negativi della crisi economica, limitando le possibilità di realizzazione e scelta degli individui.

Il mercato del lavoro della provincia di Mantova

La Forza Lavoro mantovana ammonta nel 2014 a oltre 192 mila unità: circa 111 mila uomini e 81 mila donne. Rispetto al 2013 si registra un aumento dell'1,7% corrispondente in valore assoluto a circa 3 mila unità in più, mentre rispetto al 2012 l'aumento è pari a +2,8%.

Nell'anno 2014 gli uomini in percentuale rappresentano il 58% della Forza Lavoro e le donne il rimanente 42%; negli anni precedenti la ripartizione della Forza Lavoro per genere è la medesima.

Il tasso di attività per la realtà provinciale risulta in aumento nel periodo analizzato, passa infatti dal 69,3% del 2012 al 71,1% del 2014, con una variazione pari al +3%; mentre l'aumento del dato regionale si assesta sull'1% circa.

Andamento occupazionale al 31/12/2014

Descrizione		Provinci a	Region e
Tasso di disoccupazione	Totale	8,5	8,2
Tasso di occupazione (15-64 anni)	Maschile	75,2	
	Femminil e	54,4	
	Totale	64,9	64,9

1.3 Contesto interno

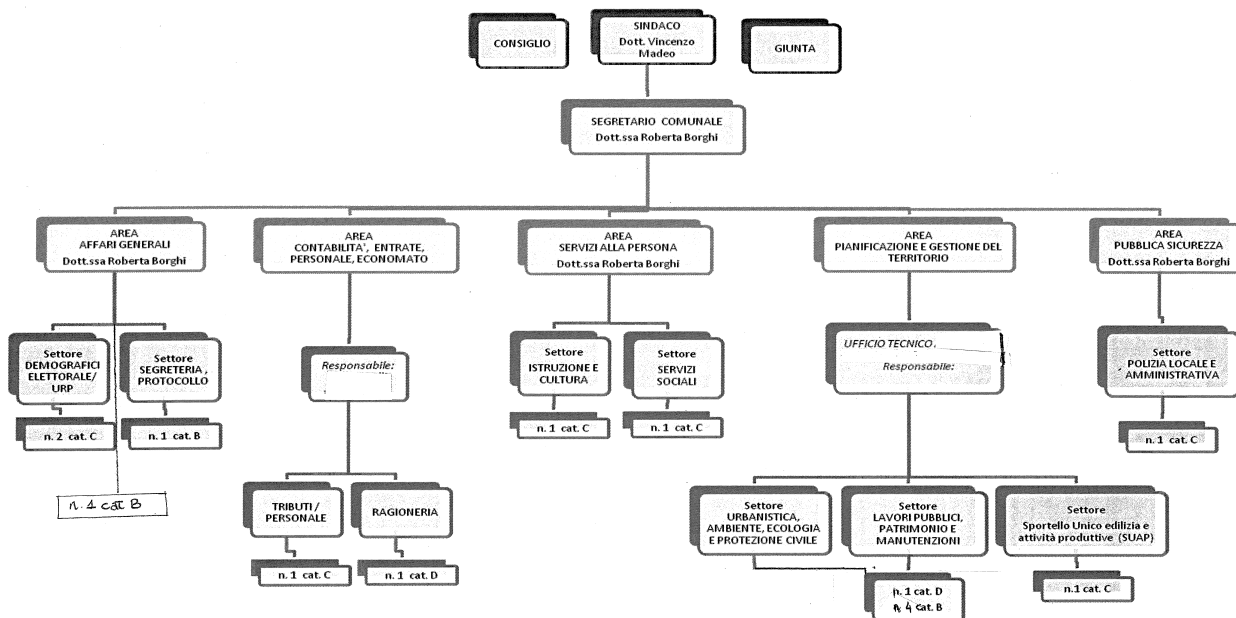
Per il raggiungimento degli obiettivi è fondamentale l'apporto delle risorse umane sia sotto il profilo quantitativo (numero di persone necessarie allo svolgimento dei servizi, individuato nella dotazione organica), che sotto il profilo qualitativo (adeguatezza delle competenze e delle professionalità, disponibilità al cambiamento, senso di appartenenza, grado di autonomia e di coinvolgimento). Nell'ultimo decennio la provvista di personale è stata caratterizzata da un quadro normativo via via più restrittivo, sia in termini di reclutamento del personale, che in termini di incentivazione. La conseguenza è stata quella di un progressivo invecchiamento e di una costante riduzione del personale in servizio, a fronte di nuovi carichi di lavoro e di un quadro normativo in costante evoluzione, che richiede un aggiornamento professionale continuo. I tagli alla formazione hanno ulteriormente compromesso il quadro, rendendo difficile l'attuazione di un percorso di adeguamento delle competenze e professionalità necessarie a garantire un buon livello di erogazione dei servizi.

Di seguito analizzeremo l'aspetto delle risorse umane sotto il profilo organizzativo, della dotazione organica e connesso andamento occupazionale nonché dell'andamento della spesa.

1.3.1 Struttura organizzativa

Organigramma della struttura organizzativa dell'ente

ORGANIGRAMMA COMUNE DI DOSOLO (MN)



1.3.2 Dotazione organica

PIANTA ORGANICA MODIFICATA

Allegato alla delibera G.C. n. del

CAT	AREA AMMINISTRAT PROFILI PROFESS	AREA CONTABILE PROFILI PROFESS	AREA TECNICA PROFILI PROF.	AREA SOCIO ASS.LE PROFILI PROF.	AREA CULTURALE PROFILI PROF	AREA VIGILANZA PROFILI PROF.	POSTI IN ORGANICO TEMPO PIENO	POSTI IN ORGANICO TEMPO PARZIALE	POSTI VACANTI	TOTALE
D1		N.1 ISTRUTT DIRETTIVO	N.1 ISTRUTTORE DIRETTIVO				2		1	2
C1	N.1 ISTRUTT. SERV.DEMOGR. N.1 ISTRUTT. SEGRET. N. 1 ISTRUTT SEV. DEMOGR P.TIME	N.1 ISTR. SERV. PERS. E CONTAB.	N. 1 ISTRUTT. GEOM.	N. 1 ISTRUTT. SERV. SOC.	N. 1 ISTRUTT BIBLIOT. (vacante)	N.1 VIGILE (vacante) e N.1 VIGILE MESSO	7	2	2	9
B3			N.1 ESECUTORE (vacante)				1		1	1
B1	N. 1 ESECUTORE N. 1 ESECUTORE P.TIME		N. 2 ESECUTORI N. 1 SEPPELLITORE				4	1		5
	TOTALE						15	2		17

1.3.3 Andamento occupazionale e della spesa di personale

Nel rinviare all'apposito paragrafo l'illustrazione del fabbisogno di personale per il triennio considerato, si propone nella tabella seguente l'andamento occupazionale del personale in servizio e della spesa di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557 e seguenti, della legge n. 296/20065, calcolati considerando:

- il personale attualmente in servizio;
- le nuove assunzioni previste nel piano occupazionale.

Limitazione spese di personale

Per la verifica del tetto di spesa del personale, come definito dall'art.1, commi 557 e 557 quater, della legge 296/2006, così come modificato dall'art. 14 comma 7 del D.L. 78/2010, conv. L.112/2010, e dall'art 3, comma 5-bis, del DL 90/2014, conv. L. 114/2014, l'Ente deve assicurare il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore delle disposizione (L. 114/2014).

Pertanto il triennio da prendere in considerazione è il 2011-2013 la cui media è pari a €. 473.230,44.

Le spese di personale hanno la seguente incidenza:

	Media 2011/ 2013	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Spese macroaggregato 101	497.194,00	515.200,00	501.400,00	503.900,00
Spese macroaggregato 103	1.598,00	3.820,00	3.820,00	3.820,00
Irap macroaggregato 102	30.455,00	32.555,00	32.080,00	32.080,00
Altre spese: reisc. imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	529.247,00	551.575,00	537.300,00	539.800,00
(-) Componenti escluse (B)	56.017,00	81.261,14	74.761,14	77.261,14
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	473.230,00	470.313,86	462.538,86	462.538,86
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

Inoltre sussistono i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009, quantificata per il Comune di Dosolo in €uro 9.616,15, a fronte di una previsione di spesa per il triennio 2018/2020 di €uro 8.253,62, interamente riferiti all'annualità 2018.

2. Gli indirizzi generali

Attraverso la formulazione degli indirizzi generali di programmazione verrà delineato il perimetro dal quale scaturiranno gli obiettivi per il triennio di riferimento.

2.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Come abbiamo visto nell'analisi del quadro normativo, le regole che disciplinano le modalità di gestione dei servizi pubblici locali sono in continua evoluzione, alla luce non solo delle direttive europee in materia, ma anche della legislazione nazionale. Nelle tabelle che seguono sono indicate le modalità attraverso le quali l'ente gestisce i servizi pubblici locali.

Modalità di gestione dei principali servizi pubblici locali

Servizio	Modalità di svolgimento	Affidatario/Soggett o gestore/Ente capofila	Scadenza
Raccolta e smaltimento rifiuti urbani	Raccolta porta a porta dei rifiuti e smaltimento presso i centri di raccolta autorizzati	Aprica spa	31/12/2023
Servizio idrico integrato – depurazione	Gestione e manutenzione delle reti del servizio idrico e fornitura acqua	Tea Acque spa	31/12/2033
Servizio di tesoreria comunale	Gestione tesoreria Ente	Istituto Bancario – Banca Monte dei Paschi di Siena affidamento tramite Gara	31/12/2019
Servizio trasporto scolastico	Servizio trasporto scolastico alunni	Sailing Tour s.r.l. Ditta Lusetti Ettore	A.S. 2018/2019 A.S. 2017/2018
Servizio Biblioteca	Gestione apertura e chiusura biblioteca- centro culturale	ditta AR/S ARCHEOSISTEMI Società Cooperativa di Reggio Emilia	31/08/2019
Affidamento servizi alla persona comunali integrativi (scolastici e ausiliari)	Servizi a favore delle categorie protette	il Poliedro Soc. Coop	A.S. 2019/2020
Refezione scolastica e servizio pasti domiciliari	Mensa scolastica e servizio pasti a domicilio per gli anziani	Cir food cooperativa italiana di ristorazione	31/07/2018
Servizio di cattura, custodia e mantenimento cani randagi	Cattura e custodia cani randagi territorio comunale	Canile San Lorenzo di Pegognaga	31/12/2018

Realizzazione di servizi di pubblica utilità servizi rivolti ad anziani, disabili, persone sole o in stato di bisogno in appoggio ai Servizi di Assistenza Domiciliare comunale	Affidamento diretto- Convenzione	Convenzione Auser Dosolo	Da rinnovare
Assistenza ai cittadini nella richiesta di prestazioni sociali agevolate	Affidamento diretto- Convenzione	CAAF CGIL E UIL	31/12/2018
Servizio di telesoccorso a favore delle persone anziane o esposte a rischio sanitario	Affidamento diretto- Convenzione	Croce verde di Mantova	31/12/2018
Manutenzione impianti illuminazione pubblica parte di competenza di Enel Sole srl	Manutenzione impianti di illuminazione pubblica	Enel sole s.r.l.	2008/2023

2.1.1 Indirizzi generali sul ruolo degli organismi facenti parte del Gruppo Amministrazione Pubblica

Nel DUP devono essere esplicitati gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi facenti parte del Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP). Sono inclusi in tale gruppo:

- gli organismi strumentali (quali le istituzioni ex art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000);
- gli enti strumentali, controllati e partecipati;
- le società controllate e partecipate.

Di seguito effettuiamo una ricognizione di tutti gli organismi gestionali esterni a cui partecipa l'ente.

Elenco degli organismi gestionali esterni

<u>RAGIONE SOCIALE</u>	<u>OGGETTO SOCIALE</u>	<u>FUNZIONI ATTRIBITE E ATTIVITA' SVOLTE IN FAVORE DELL'AMMINISTRAZIONE O DELLE ATTIVITA' DI SERVIZIO PUBBLICHE AFFIDATE</u>	<u>% PARTECIPAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE</u>	<u>DURATA IMPEGNO</u>
TEA SPA	Attività di organizzazione, gestione ed esecuzione in proprio o per conto di terzi dei servizi destinati a rispondere ad esigenze pubbliche e di sviluppo del territorio, di utilità sociale e di tutela ambientale.	NESSUNA DIRETTAMENTE DALLA SOCIETA'. - Gestione rifiuti urbani (Mantova ambiente srl) - Fornitura acqua edifici comunali (TEA Acque Srl)	0,0022%	31/ 12/ 2057
A.P.A.M. SPA	Gestione dei servizi, delle infrastrutture e dei beni adibiti al servizio di trasporto pubblico locale, anche mediante concessione in uso e/o locazione a terzi. La gestione diretta e indiretta, mediante società controllate e/o collegate, di servizi di	NESSUNA DIRETTAMENTE DALLA SOCIETA'. - Servizio di trasporto pubblico locale (APAM Esercizio Spa)	0,46%	31/ 12/ 2080
S.I.E.M. SPA	Raccolta, recupero, trasformazione, trasporto e smaltimento di tutti i generi di rifiuti con la gestione di discariche controllate e di impianti a tecnologia complessa, nonché tutte le attività inerenti l'igiene urbana.	NESSUNA	0,8495%	31/ 12/ 2050
G.I.S.I. SpA - SOCIETA' PER LA GESTIONE INTEGRATA DEL SERVIZIO IDRICO OGILIO-PO SpA	progettazione realizzazione e gestione di impianti per collettamento e depurazione delle acque reflue provenienti da fognatura urbana, impianti produttivi e allevamenti zootecnici, smaltimento dei fanghi risultanti dai proc	gestione impianti per il collettamento la depurazione delle acque reflue	12,48%	31/ 12/ 2050
CEV	Esso si propone di coordinare l'attività degli enti e delle imprese consorziate e di migliorare la capacità produttiva e l'efficienza fungendo da organizzazione comune per l'attività di acquisto, approvvigionamento, distribuzione, erogazione, vendita e ri	NESSUNA DIRETTAMENTE DALLA SOCIETA': fornitura energia elettrica e gas Global power	0,1175%	31/ 12/ 2030

Il Comune di Dosolo partecipa, altresì, al Consorzio Pubblico Servizio alla Persona di Viadana (MN) ed al Gruppo di Azione Locale-GalTerre del Po, Società consortile a responsabilità limitata, con sede a Commessaggio (MN).

Organismo/Ente strumentale/Società: APAM SPA

La società Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A. è stata costituita nel 1996 mediante trasformazione del Consorzio Mantovano Trasporti Pubblici in società per azioni, per la gestione dei servizi, delle infrastrutture e dei beni adibiti al servizio di trasporto pubblico locale anche mediante concessione in uso e/o locazione a terzi ed è partecipata dagli enti pubblici della provincia di Mantova (Provincia di Mantova, Comune di Mantova e altri 67 comuni della Provincia, fra cui il Comune di Dosolo, che detiene una quota di partecipazione pari al 0,046%)

A partire dal 2002 APAM S.p.A. è proprietaria per il 54,92% di APAM ESERCIZIO S.p.A e quest'ultima è a sua volta proprietaria di quote di altre società per l'esercizio del trasporto pubblico locale. Dalle risultanze contabili relative al bilancio di esercizio della società, risulta che nel triennio 2012-2014 il Gruppo APAM S.p.A ha sempre presentato un bilancio in attivo. APAM S.p.A è una società patrimoniale senza dipendenti e come precisato nel Piano di razionalizzazione non vi sono oneri diretti a carico del bilancio del Comune di Dosolo per il suo funzionamento .

Con il Piano di razionalizzazione l'Amministrazione Comunale, pur evidenziando che la società presenta in parte la condizione di cui all'art. 1 c. 611, L.190/2014 lett.b per la sua dismissione (Amministratori n.3 complessivi: un Presidente, nominato dall'assemblea dei soci, un consigliere nominato dalla Provincia di Mantova ed un consigliere nominato dal Comune di Mantova), ha motivato la sua scelta di mantenere la quota di partecipazione in APAM S.p.A., sia in virtù del modestissimo apporto di capitale, sia per non rinunciare al possibile controllo su un servizio pubblico essenziale, qual è il trasporto locale.

E' stato inoltre previsto nel piano l'avvio di un'azione mirata a contenere i costi di funzionamento della società attraverso la riduzione del numero degli amministratori presenti nel Consiglio di Amministrazione e delle relative remunerazioni; ad oggi tali misure non risultano attuate.

Tuttavia, come previsto nel *Piano 2015*, l'Amministrazione Comunale ha mantenuto la propria partecipazione, seppur minoritaria, nella società prendendo atto dell'invarianza della composizione del Consiglio di Amministrazione di APAM S.p.A e ritenendo di proseguire nella direzione di una riduzione sia del numero e che delle remunerazioni del Consiglio di Amministrazione, nonché dei costi di funzionamento della società (es. compensi del Collegio sindacale e del Revisore Unico).

Organismo/Ente strumentale/Società: TEA SPA

La Società è a capitale interamente detenuto da Enti Locali della Provincia di Mantova e dal Comune di Settimo Milanese.

La quota di partecipazione del Comune di Dosolo è pari a 0,0022%; al 31.12.2014 il capitale sociale di TEA s.p.a. era composto di n. 277.768 azioni, pari ad euro 71.941.912,00 -interamente versato e ripartito tra 59 comuni di cui n.58 della Provincia di Mantova, oltre al Comune di Settimo Milanese (MI).

TEA spa è una società capogruppo, costituita per la gestione dei servizi pubblici di sviluppo del territorio e dell'ambiente e opera in particolare nei settori dell'energia, del ciclo idrico integrato e dell'ambiente ed è titolare di reti e impianti. Svolge tali servizi in forma diretta con propri dipendenti e avvalendosi di diverse società operative da questa controllate. L'assetto attuale vede una società patrimoniale capogruppo, Tea, ove è collocata la maggior parte del patrimonio, e diverse società operative di settore: Mantova Ambiente S.r.l.; Tea Sei S.r.l.; Tea Energia S.r.l.; Tea Acque S.r.l.; Tea Onoranze Funebri S.r.l.; Tea Rete Luce S.r.l. La gestione societaria, nel triennio 2012-2014 si è chiusa, per tutte le annualità, con un consistente utile di bilancio.

Il Consiglio di Amministrazione della società capogruppo, è composto da 5 membri ed inosservanza dell'art.18 del DL. 90/2014, tre sono dipendenti di Comuni soci (Mantova, Suzzara e S.Martino Dall'Argine). Il Collegio sindacale è composto da tre membri: un Presidente e due sindaci effettivi; la Società di Revisione del Bilancio di esercizio è la Deloitte & Touche S.p.a. Per le peculiarità e per l'assetto societario di Tea S.p.A, come già indicato nel Piano 2015, la stessa non rientra fra le previsioni dell'art. 1 c. 611 della L.190/2014, per cui vi sia un obbligo di provvedere alla dismissione della partecipazione societaria da parte del Comune, fatta salva l'eventuale aggregazione con altre società di servizi pubblici locali di rilevanza economica.

Con il Piano di razionalizzazione l'Amministrazione Comunale ha motivato la scelta di mantenere la proprietà delle quote di partecipazione in TEA S.p.A., in quanto società che organizza e gestisce servizi pubblici a rilevanza economica, che rispondono alle finalità istituzionali del Comune.

Organismo/Ente strumentale/Società: G.I.S.I. SPA

Gisi è una Società per Azioni a capitale totalmente pubblico i cui soci, alla data odierna, sono:

- Comune di Casalmaggiore, per una quota del 20,370% ;
- Comune di Pomponesco, per una quota del 5,075% ;
- Comune di Dosolo, per una quota del 12,475% ;
- Comune di Sabbioneta, per una quota del 12,830% ;
- Comune di Viadana, per una quota del 49,250%.

La Società è stata costituita il 30.03.1998, in seguito alla trasformazione del Consorzio di Depurazione Idrica Viadanese-Casalasco, con un capitale sociale pari ad € 5.408.00,00.

L'attuale patrimonio netto è pari ad € 5.466.159,31 e dalla sua costituzione la Società non ha mai avuto perdite di esercizio e conferimento in conto capitale da parte dei soci .

L'oggetto sociale è il collettamento e la depurazione delle acque reflue dei territori dei Comuni Soci .

A seguito delle trasformazioni societarie imposte dal Legislatore, nell'ambito dei servizi pubblici a rete ed a seguito della costituzione- nel 2002 - degli AATO- (Autorità dell'Ambito Territoriale Ottimale) per la gestione del servizio idrico, l'ex AATO di Mantova, dal 21.12.2011, trasformato in Azienda Speciale, denominata "Ufficio d'Ambito della Provincia di Mantova, ha individuato- a suo tempo- quale Gestore dell'Area Omogenea, in cui è incluso il Comune di Dosolo la società Tea Acque S.r.l., che è subentrata nel servizio operativo, a GISI S.p.a. ed a tutt'oggi non è ancora avvenuto il passaggio definitivo di subentro.

La Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri. La società non ha dipendenti e si avvale di un consulente tecnico per il controllo degli impianti e di un consulente amministrativo per la gestione contabile, nonché di un collaboratore per la gestione della segreteria amministrativa.

Il risultato economico delle gestioni, in conformità ai Patti Parasociali stipulati, è sempre paria zero. La società, inoltre, svolge attività analoga o simile a quella svolta da altra società (TEA Acque S.r.l. controllata da TEA S.p.a.), partecipata dal Comune.

La società, per le caratteristiche sopraindicate, rientra fra le previsioni di cui all'art. 1 c.611 della L.190/2014, per cui vi è un obbligo di provvedere alla dismissione della partecipazione societaria da parte del Comune.

Si dà atto che il Consiglio di Amministrazione della società intende portare a termine, entro l'anno 2016, il processo di subentro di Tea Acque S.r.l. nella gestione della depurazione e collettamento nei comuni di Viadana, Dosolo, Sabbioneta, Pomponesco, e che è in discussione la riduzione del numero degli amministratori e dei consulenti presenti nella società, oltre ai relativi compensi corrisposti.

Pertanto, l'Amministrazione Comunale proseguirà nella fase di monitoraggio delle possibili opzioni di trasformazione/cessione della società, nonché delle azioni previste nel Piano, finalizzate alla riduzione dei costi di gestione di GISI spa, pur con l'obiettivo della salvaguardia del valore delle azioni possedute, per non recare un danno a questo Comune in quanto proprietario di parte del patrimonio della società medesima .

Organismo/Ente strumentale/Società: S.I.E.M.

S.I.E.M. – SOCIETA' INTERCOMUNALE ECOLOGICA MANTOVANA- S.p.A -è stata costituita nel 1995 a seguito di trasformazione del C.I.M.E.- Consorzio Intercomunale Mantovano per l'ecologia.

La società ha un capitale sociale, interamente versato, pari ad € 500.000,00. Siem è una società patrimoniale senza dipendenti e con n. 3 amministratori che compongono il Consiglio di Amministrazione, interamente partecipata da enti pubblici territoriali .

La quota di partecipazione del Comune di Dosolo è pari a 0,8495 % del capitale sociale. Su mandato dei soci, Siem S.p.A ha da tempo avviato un percorso con TEA S.p.a e con Sisam S.p.a., finalizzato alla costituzione di un unico soggetto per la gestione del servizio di igiene urbana nella Provincia di Mantova, che ha già portato alla unificazione delle strutture operative in una unica società partecipata che è - Mantova Ambiente S.r.l. , di cui detiene la quota del 36%.

Il possibile processo di aggregazione di SIEM spa con TEA S.p.A. non risulta ancora concluso .

Attualmente Siem S.p.A. è una società patrimoniale, proprietaria degli impianti e macchinari specifici per il trattamento dei rifiuti solidi urbani di Castel Goffredo e Pieve di Coriano, ceduti -con contratto - in uso alla collegata società operativa Mantova Ambiente S.r.l. Oltre alla attività di locazione sopra indicata, Siem S.p.a. continua ad occuparsi della gestione delle discariche *post mortem* site nei Comuni di Magnacavallo, di Monzambano e di Pieve di Coriano, di cui ha conservato la titolarità.

Per le peculiarità e per le caratteristiche della società Siem S.p.A. rientra fra le ipotesi previste dall'art. 1 c. 611 della L.190/2014, e, in coerenza con tale norma, il Piano di razionalizzazione ha previsto la dismissione della partecipazione societaria da parte del Comune.

In attuazione del Piano è stato infatti richiesto, mediante l'invio della D.C.C.n.5 del 30/3/2015, al C.d.A. della società, che fosse portato a termine il processo in atto con TEA S.p.A., che- come riportato sopra – non risulta concluso.

Nel contempo, quale ulteriore azione volta al contenimento degli oneri a carico della società, si dà atto che con verbale di assemblea straordinaria del 22.12.2015 si è proceduto alle modifiche statutarie relative all'Organo amministrativo, prendendo atto, di conseguenza, delle dimissioni del Consiglio di Amministrazione in carica (composto da un Presidente, una Vice Presidente ed un consigliere) ed alla nomina del nuovo Organo amministrativo nella figura dell'Amministratore unico (dott. Maurizio Bortolini), unitamente al compenso che è stato indicato in €.10 mila annui, al posto del precedente compenso, per i tre amministratori, di €.15 mila annui.

Pertanto, il Comune di Dosolo ha dato attuazione a quanto previsto nel Piano di razionalizzazione 2015 e intende proseguire nel processo di dismissione della propria partecipazione in SIEM S.p.A., pur con l'obiettivo di salvaguardare il valore delle azioni possedute.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 121 del 29.12.2017 sono stati individuati quali componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Dosolo secondo i criteri stabiliti dal D.Lgs. 118/2011 e dal principio contabile 4/4, come modificato dal D.M. 11.08.2017, che vengono riportati nella tabella che segue:

GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI DOSOLO	
Denominazione	Tipologia
Consorzio Pubblico Servizio alla Persona	Ente strumentale partecipato
Consorzio Energia Veneto (CEV)	Ente strumentale partecipato

Con la medesima deliberazione è stato altresì individuato il Perimetro di Consolidamento del Comune di Dosolo ai fini della redazione del bilancio consolidato. Perimetro in cui rientra, oltre al Comune di Dosolo, l'ente strumentale partecipato "Consorzio Pubblico Servizio alla Persona".

2.2 Individuazione delle risorse e degli impieghi

2.2.1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Tributi	1.004.000,00	1.004.000,00	1.004.000,00
Fondi perequativi	282.394,00	282.394,00	282.394,00
Totale	1.286.394,00	1.286.394,00	1.286.394,00

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi dinovità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore.

L'ultima Legge di Bilancio, la Legge 27.12.2017, n. 205 (cd. Legge di Bilancio 2018), all'art. 1, comma 37, che modifica l'art. 1, comma 26, della Legge 28.12.2015 n. 208 (Legge di Stabilità 2016), già modificato dall'art. 1, comma 42, della Legge 11.12.2016, n. 232 (Legge di Bilancio 2017), ha confermato anche per l'anno 2018 il divieto, già previsto per gli anni 2016 e 2017, di incrementare i tributi e le addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.

Il blocco degli aumenti tributari e delle addizionali previsto dalla Legge di Bilancio 2018 non pone particolari problemi in quanto le entrate sono state strutturalmente adeguate già negli anni scorsi.

Il Comune di Dosolo cercherà comunque di contenere al minimo sostenibile l'imposizione fiscale in capo ai propri contribuenti, mantenendo invariata la pressione fiscale anche per i prossimi anni e, se possibile, riducendola.

Imposta unica comunale La disciplina sulla tassazione degli immobili è stata rivista interamente dalla Legge di Stabilità 2014 che ha istituito l'imposta unica comunale (IUC). Tale imposta comprende:

- i) l'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore dell'immobile con esclusione delle abitazioni principali;
- ii) una componente riferita ai servizi, articolata in un tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile e una tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

IMU. Si evidenziano le modifiche apportate dal 2016 alla disciplina IMU ad opera della Legge n. 208/2015:

- riduzione d'imposta del 50% a favore delle unità immobiliari concesse in comodato d'uso gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado (genitori-figli). Il beneficio opera in presenza dei seguenti requisiti:
 - unità immobiliare concessa in comodato diversa dalle categorie A/1, A/8 e A/9 (case non di lusso);
 - presenza di un contratto di comodato debitamente registrato tra genitore e figlio o tra figlio e genitore;
 - il comodante può possedere, oltre all'immobile concesso in comodato, solamente un unico immobile adibito ad abitazione principale ubicato nello stesso comune (diverso dalle categorie A/1, A/8 o A/9) nonché risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso comune in cui si trova l'immobile concesso in comodato.
- esenzione per gli alloggi di cooperative edilizie a proprietà indivisa assegnati a soci studenti universitari;
- reintroduzione dei criteri di esenzione dei terreni agricoli montani già previsti ai fini ICI e contenuti nella Circolare n. 9/1993;
- riconoscimento dell'esenzione a favore dei terreni agricoli:

- posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione;
 - ubicati nei comuni delle isole minori;
 - a immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile.
- modifica dei criteri di accatastamento delle unità immobiliari ad uso produttivo caratterizzate dai cosiddetti "imbullonati";
- riduzione del 75% dell'imposta a favore delle unità immobiliari concesse in affitto a canone concordato.

Gettito IMU anno 2016

Si riportano nella tabella che segue i dati del gettito IMU anno 2016, come da ultimo rendiconto approvato (deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 09.05.2017).

Codice tributo	3912	3913	3914	3916	3918	3930	TOTALE
	Abitaz. Princ.	Rurali	terreni	aree fabbricabili	altri fabbricati	immobili cat. D	
TOTALE INCASSI LORDI ANNO IMPOSTA 2016	12	0	163.015	95.876	352.263	56.610	667.776
RECUPERO X ALIM. FSC 2016							121.556
TOTALI INCASSI NETTI							546.220
TOTALE GETTITO IMU 2016							546.220
TOTALE PREVISIONE IMU 2018							610.000
TOTALE PREVISIONE IMU 2019							610.000
TOTALE PREVISIONE IMU 2020							610.000

La valutazione del gettito è stata disposta considerando per il periodo 2018-2020 aliquote invariate rispetto all'anno 2017 e gli effetti connessi alle misure agevolative sopra indicate.

Aliquote e detrazioni IMU 2018

Tipologia	Aliquota/ detrazione
Aliquota ridotta abitazione principale di cat. A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze	0,5%
Aliquota base	0,9%

TARI. La Legge di stabilità 2014 ha introdotto il tributo sulla componente relativa alla gestione dei rifiuti (TARI), in sostituzione della TARES. Il gettito TARI deve assicurare la copertura integrale dei costi d'investimento e di esercizio del servizio ad esclusione del trattamento dei rifiuti speciali non assimilati o non assimilabili. La TARI è determinata per tutte le superfici, comprese le aree scoperte, in quanto suscettibili di produrre rifiuti. Il criterio della superficie calpestabile si applica, per le unità immobiliari a destinazione ordinaria iscritte o iscrivibili nel catasto edilizio urbano, solo fino al momento in cui potrà essere applicato il criterio della superficie catastale, determinata secondo i criteri stabiliti dal DPR 23 marzo 1998, n. 138. Pertanto, quest'ultimo criterio non può essere considerato alternativo, ma solo aggiuntivo ai fini dell'accertamento delle superfici, ove il comune abbia a disposizione tali dati. Per le unità immobiliari diverse da quelle a destinazione ordinaria iscritte o iscrivibili nel catasto edilizio urbano, si applica, invece, il criterio della superficie calpestabile. Ai Comuni è consentito introdurre riduzioni o esenzioni nei casi di unico occupante, locali tenuti a disposizione per utilizzo stagionale, soggetti residenti all'estero, fabbricati rurali a uso abitativo.

Il comune può deliberare, con proprio regolamento, ulteriori riduzioni e esenzioni, e la relativa perdita di gettito può essere

coperta attraverso autorizzazioni di spesa. In questo caso la copertura deve essere assicurata attraverso il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del comune stesso, senza limiti percentuali.

I comuni che hanno realizzato un sistema di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico possono prevedere l'applicazione di una tariffa avente natura corrispettiva in luogo della TARI. In tal caso, la tariffa è applicata e riscossa dal soggetto affidatario del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

Ciò è quanto già realizzato dal Comune di Dosolo, che applica un sistema di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico, prevedendo l'applicazione di una tariffa avente natura corrispettiva in luogo della TARI, tariffa applicata e riscossa dal soggetto affidatario del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

Permane la possibilità di determinare le tariffe sulla base di criteri semplificati, che tengano conto unicamente di:

- a) superficie imponibile;
- b) tipologia delle attività, divise in categorie ed eventuali sottocategorie;
- c) quantità e qualità medie ordinarie di produzione dei rifiuti.

La TARI non è dovuta per le quantità di rifiuti assimilati che i produttori dimostrino di avere avviato al recupero. Nelle zone in cui non è effettuata la raccolta, la TARI è dovuta in misura non superiore al 40% della tariffa da determinare, anche in maniera graduale, in relazione alla distanza dal più vicino punto di raccolta rientrante nella zona perimetrata o di fatto servita. Con l'introduzione della IUC viene contestualmente soppresso l'art. 14 del D.L. n. 201/2011, che ha introdotto dal 2013 la disciplina TARES. Per l'accertamento e la riscossione della maggiorazione TARES per l'anno 2013 si applicano le disposizioni vigenti in materia di tributo comunale sui rifiuti e servizi e tali attività sono svolte dai Comuni ai quali spettano le maggiori somme a titolo di maggiorazione, sanzioni e interessi.

TASI. La Legge n. 208/2015, in vista del definitivo superamento della TASI, ha previsto dal 2016:

- l'esenzione dal tributo dell'unità immobiliare non di lusso adibita ad abitazione principale del proprietario e dell'utilizzatore;
- la riduzione del 75% dell'imposta a favore delle unità immobiliari concesse in affitto a canone concordato.

Si è ritenuto di confermare per l'anno 2018 le aliquote del Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) approvate per l'anno 2015, andando a sopprimere le aliquote per le abitazioni principali (diverse da cat. A/1, A/8 e A/9) e per gli immobili ad esse assimilate, in quanto divenute escluse ai fini TASI.

Aliquote e detrazioni TASI 2018

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale solo cat. A/1-A/8-A/9 e relative pertinenze	0,16%
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell'articolo 13 del decreto legge n. 201 del 2011	0,10%
Altri immobili assoggettati ad aliquota IMU del 0,90%	0,16%

Gettito TASI anno 2016

Si riportano nella tabella che segue i dati del gettito TASI anno 2016, come da ultimo rendiconto approvato (deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 09.05.2017).

cod. 3958	cod. 3959	cod. 3960	cod. 3961	TOTALE
abitazione principale	fabbricati rurali	aree fabbricabili	altri fabbricati	
815	10.671	16.616	131.371	159.473
TOTALE PREVISIONE TASI 2018				170.000
TOTALE PREVISIONE TASI 2019				170.000
TOTALE PREVISIONE TASI 2020				170.000

Addizionale comunale all'I.R.P.E.F. L'addizionale comunale all'I.R.P.E.F. è prevista dal D.Lgs. n. 360/1998, in base al quale i comuni possono variare l'aliquota fino ad un massimo dello 0,8%, anche differenziata in funzione dei medesimi scaglioni di reddito I.R.P.E.F., nonché introdurre soglie di esenzione per particolari categorie di contribuenti. Nel 2018 le aliquote sono le seguenti:

Aliquote Addizionale IRPEF 2018

Reddito imponibile	Valore
• fino a 15.000,00 euro:	esenzione
• da 15.000,01 a 28.000,00 euro:	0,50%
• da 28.000,01 a 55.000,00 euro:	0,75%
• da 55.000,01 a 75.000,00 euro:	0,78%
• oltre 75.000,01 euro:	0,80%
Soglia di esenzione	15.000,00
GETTITO ACCERTATO 2016	216.000,00
GETTITO PREVISTO 2018	216.000,00
GETTITO PREVISTO 2019	216.000,00
GETTITO PREVISTO 2020	216.000,00

Il gettito previsto per il triennio 2018/2020 rispetta quanto stabilito dal D.M. 30.03.2016 prevede la possibilità da parte dei Comuni di accertare l'addizionale comunale all'I.R.P.E.F. per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in conto residui e del secondo anno precedente in conto competenza.

Il Fondo di solidarietà comunale. La legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU – ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito, con previsione al comma 380, il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU che vengono trattenuti ai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni.

A seguito dell'Intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato-Città ed Autonomie locali nella seduta del 23 novembre 2017 – ed al solo fine di facilitare la predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 – il Ministero ha reso disponibili per ciascun Comune delle Regioni a Statuto ordinario, nonché della Regione Sardegna e della Regione Siciliana, i dati provvisori relativi al *“Fondo di solidarietà comunale per l'anno 2018”*.

L'art. 14 del D.L. 50/2017 prevede che, qualora l'applicazione dei criteri di riparto delle risorse determini una variazione delle risorse di riferimento tra un anno e l'altro superiore o inferiore al 4% rispetto all'ammontare delle risorse storiche di riferimento, è applicato un correttivo finalizzato a limitare le predette variazioni.

Fondo di Solidarietà Comunale 2018 - dati provvisori



(gli importi sono espressi in Euro)

Importo provvisorio del Fondo di Solidarietà comunale 2018

282.393,17

Al fine di facilitare la predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 si rendono noti, per ciascun comune delle regioni a statuto ordinario nonché della regione Sardegna e della Regione siciliana, i **dati provvisori** relativi al Fondo di solidarietà comunale (FSC) per l'anno 2018.

I dati finanziari tengono conto dell'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali nella seduta del 23 novembre 2017.

N.B. ove l'importo provvisorio FSC 2018 sia negativo ciò comporta una trattenuta da parte dell'Agenzia delle entrate di una corrispondente quota di IMU comunale, ulteriore rispetto alla normale quota di alimentazione del Fondo riportata di seguito

Quota per alimentare F.S.C. 2018

122.827,26

A fini conoscitivi si evidenzia l'importo della quota di alimentazione del FSC 2018 assicurata attraverso una quota dell'IMU, di spettanza comunale, che sarà trattenuta dall'Agenzia delle entrate nel 2018. Si rammenta che, ai sensi dell'art. 6 del decreto-legge n. 16 del 2014, la risorsa IMU va iscritta in bilancio al netto della predetta quota di alimentazione del FSC.

[Effettua una nuova selezione](#)

Andamento 2014/2017 e previsione 2018/2020 del Fondo di solidarietà comunale.

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fondo solidarietà comunale	271.254,85	223.011,41	290.774,43	291.250,00	282.394,00	282.394,00	282.394,00
Aumento/Riduzione su anno precedente		-48.243,44	+67.763,02	+475,57	-8.856,00	0	0

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria. Le entrate relative al recupero dell'evasione tributaria sono previste, nel 2018-2020 sono riassunte nella tabella seguente.

Previsione entrate da recupero evasione

TRIBUTO	2018	2019	2020
IMU recupero evasione	45.000,00	45.000,00	45.000,00
ICI recupero evasione	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TARSU recupero evasione	0,00	0,00	0,00
TARES/TARI recupero evasione	0,00	0,00	0,00
TASI recupero evasione	15.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE	62.000,00	62.000,00	62.000,00

Tali stime sono ritenute congrue rispetto alla base imponibile catastale ed alle stime del gettito IMU e TASI effettuate attraverso il Portale del Federalismo Fiscale.

2.2.2 Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)**2 Trasferimenti correnti**

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Trasferimenti correnti	118.866,00	118.866,00	118.866,00
Totale	118.866,00	118.866,00	118.866,00

2.2.3 Entrate extra-tributarie (Titolo 3.00)**3 Entrate extratributarie**

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	280.186,00	271.150,00	271.150,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	150,00	150,00	150,00
Rimborsi e altre entrate correnti	107.405,00	107.339,00	107.339,00
Totale	397.241,00	388.139,00	388.139,00

2.2.4 Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)**4 Entrate in conto capitale**

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	699.000,00	50.000,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	197.898,00	15.000,00	15.000,00

Altre entrate in conto capitale	41.550,00	41.550,00	41.550,00
Totale	938.448,00	106.550,00	56.550,00

2.2.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5.00)

5 Entrate da riduzione di attività finanziarie

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

2.2.6 Accensione di prestiti (Titolo 6.00)

6 Accensione Prestiti

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

2.2.7 Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	461.551,00	461.551,00	461.551,00
Totale	461.551,00	461.551,00	461.551,00

La capacità di far fronte al pagamento delle obbligazioni passive con risorse proprie rappresenta un importante indicatore di stabilità finanziaria del bilancio. Per superare temporanee carenze di liquidità l'ordinamento prevede:

- art. 195 del Tuel: la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione, vincolando una corrispondente quota dell'anticipazione di tesoreria;
- art. 222 del Tuel: la possibilità di ottenere anticipazioni dal Tesoriere comunale, nei limiti dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente.

Limite anticipazione di tesoreria

Descrizione	Importi
Entrate tributarie	1.231.388,29
Entrate da trasferimenti correnti	84.925,74
Entrate extra-tributarie	529.891,19
TOTALE ENTRATE CORRENTI 2016	1.846.205,22
Limite anticipazione di tesoreria art. 222 del Tuel (3/12)	461.551,00

2.2.8 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di un ente costituisce uno snodo fondamentale nell'ambito delle decisioni sul bilancio, tenuto conto anche del conseguente impatto sociale del livello di tassazione. Del resto l'obiettivo di garantire i principi costituzionali dell'equità e della capacità contributiva da un lato e la necessità di reperire le risorse per il finanziamento dei servizi alla collettività e al territorio dall'altro, richiedono scelte attente e ponderate, frutto di un difficile lavoro di mediazione delle diverse istanze. Tale difficoltà viene ulteriormente acuita da un quadro normativo assolutamente instabile. Le scelte in ordine alla determinazione dei tributi e delle tariffe dei servizi comunali risentono in maniera decisa di alcuni fattori:

- a) il fabbisogno di spesa per la realizzazione dei singoli programmi;
- b) l'ammontare delle risorse provenienti dallo Stato;

La politica tributaria è comunque volta al contenimento delle tariffe e dei tributi comunali.

2.2.9 Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e i relativi oneri riflessi, di imposte e tasse, dell'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, dell'utilizzo dei beni di terzi, degli interessi passivi, dei trasferimenti correnti, degli ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente. La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missione	Spese Correnti anno 2018	Spese correnti anno 2019	Spese correnti anno 2020
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	693.115,00	689.713,00	688.313,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	32.425,00	32.425,00	32.425,00
04 Istruzione e diritto allo studio	260.915,00	260.315,00	260.015,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	57.300,00	56.800,00	56.400,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	38.300,00	38.100,00	37.900,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	73.800,00	72.300,00	70.600,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	88.500,00	88.200,00	86.800,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	126.660,00	125.660,00	124.610,00
11 Soccorso civile	3.500,00	3.500,00	3.500,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	371.933,00	371.833,00	371.633,00
13 Tutela della salute	5.500,00	5.500,00	5.500,00
14 Sviluppo economico e competitività	1.000,00	1.000,00	1.000,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	29.953,00	24.453,00	28.003,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00

60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	1.782.901,00	1.769.799,00	1.766.699,00

2.2.10 Indirizzi generali in materia di gestione del patrimonio

Il patrimonio rappresenta il complesso dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza dell'ente. Particolare attenzione viene posta alla gestione del patrimonio immobiliare, in quanto i beni dell'ente rappresentano sia una fonte di ricchezza, nella misura in cui producono reddito, sia una voce di spesa. Sempre maggiore è la domanda di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio, a cui l'ente non riesce a far fronte in pieno, stante le note difficoltà finanziarie dei bilanci degli enti locali. Particolarmente critica a livello nazionale è la situazione degli edifici scolastici, su cui il Governo ha avviato un programma specifico per l'erogazione di contributi finalizzati ad interventi di messa in sicurezza degli stessi, nonché delle strade e degli edifici in genere, il cui stato di usura nel corso degli anni si è sempre più aggravato.

Per quanto riguarda i lavori pubblici vi è l'intenzione di porre in essere attività di studio e analisi circa il recupero dell'ex casello idraulico per restituirlo alle sue funzioni e renderlo fruibile alle associazioni e alla collettività di Dosolo.

Si continuerà a porre in essere azioni per riportare a Dosolo la sede dell'Istituto comprensivo, che è stata "trafugata" all'Amministrazione precedente. La segreteria deve tornare a Dosolo perché qui vi sono scuole di eccellenza che meritano tale spazio.

Vi sono i seguenti obiettivi:

- realizzare un'area adibita a parcheggio nel plesso scolastico di Dosolo, in seguito al termine dei lavori di realizzazione della strada di collegamento delle via Monterverdi e P. Falchi;
- effettuare interventi di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici;
- la situazione degli incroci sulla strada provinciale. A tal proposito si sta contattando la Provincia, perché effettui dei sopralluoghi per verificare lo stato di sicurezza della viabilità.
- Intervenire sull'illuminazione pubblica con il passaggio alla tecnologia LED;

2.2.11 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

La realizzazione delle opere pubbliche non richiede solamente il reperimento di risorse straordinarie per il loro finanziamento, ma determina spesso, a loro conclusione, oneri gestionali correnti che appesantiscono il bilancio, rendendo difficoltoso il mantenimento degli equilibri. Un corretto processo di programmazione non può non tenere conto di tali oneri, al fine di verificarne la sostenibilità nel tempo.

Il piano triennale delle OO.PP. 2018/2020 è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 73 del 25.07.2017.

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria 2018	Disponibilità Finanziaria 2019	Disponibilità Finanziaria 2020	<i>Importo Totale</i>
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	695.000,00	50.000,00	0,00	745.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	745.000,00	50.000,00	0,00	795.000,00

N. prog. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	CODICE ISTAT			DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA		
		Re g.	Prov .	Com.		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	1			020022	ILLUMINAZIONE PUBBLICA: riqualificazione impianto	€ 695.000,00	€ -	€ -
2	2			020022	PATRIMONIO: manutenzioni edili e impianti meccanici scuole comunali	€ 50.000,00	€ -	€ -
3	3			020022	STRADE COMUNALI: manutenzione straordinaria incrocio Via Roma e S.P. 57	€ -	€ 50.000,00	€ -
					TOTALI	€ 745.000,00	€ 50.000,00	€ -

2.2.12 Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

Nel DUP devono essere analizzati gli investimenti in corso di realizzazione e non ancora conclusi. Riportiamo di seguito l'elenco degli investimenti in fase di realizzazione, per i quali viene indicato lo stato di avanzamento e l'importo complessivo.

Elenco investimenti in corso di realizzazione: non sussiste la fattispecie

2.2.13 Il reperimento di risorse straordinarie ed in conto capitale

La crisi economica che ha colpito il paese si avverte in maniera ancora più forte nel settore dell'edilizia, entrato in una fase di stagnazione dal 2008 ad oggi. Le stime per una ripresa del mercato prevedono tempi molto lunghi (decenni), prima di ritornare ai livelli pre-crisi, forse non più ripetibili. Questa situazione ha determinato una forte contrazione delle risorse a

disposizione dei comuni per il finanziamento degli investimenti, connesse ai proventi dell'attività edilizia (permessi di costruire) e ai proventi delle alienazioni. Difficile, oggi, vendere beni patrimoniali disponibili e farlo può significare, il più delle volte, svendere il bene rispetto al suo intrinseco valore. Alla luce di ciò, oltre ai contributi da altre pubbliche amministrazioni, idonee fonti di finanziamento degli investimenti potranno provenire da:

- operazioni di partenariato pubblico privato (PPP);
- contributi regionali;
- fondi europei;
- investimenti privati.

2.2.14 Indebitamento

Le risorse proprie e quelle trasferite rappresentano le fonti "privilegiate" di finanziamento degli investimenti, in quando non determinano oneri a carico del bilancio comunale. Esse tuttavia possono non rivelarsi sufficienti per garantire la realizzazione delle opere pubbliche necessarie allo sviluppo del territorio. Il ricorso al debito costituisce un canale alternativo al finanziamento degli investimenti, che determinando oneri futuri connessi al rimborso del prestito e dei relativi interessi. Esso viene ammesso in forma ridotta, anche tenuto conto delle implicazioni derivanti dal rispetto dei vincoli di finanza pubblica e delle regole sugli equilibri di bilancio.

Al 31 dicembre dell'esercizio precedente a quello di riferimento il residuo debito mutui dell'ente risulta così composto:

Composizione del residuo debito mutui per scadenza

MUTUI	IMPORTO AL 31/12/2017
Cassa depositi e prestiti	2.588.157,53
Banca monte dei Paschi di Siena	201.047,72

e determina un'incidenza complessiva degli oneri per rimborso di prestiti (quota capitale + quota interessi) per il prossimo triennio riassunta nella seguente tabella.

Oneri complessivi per rimborso di prestiti

Descrizione	2018	2019	2020
Quota capitale	81.600,00	85.600,00	88.700,00
Quota interessi	137.000,00	133.700,00	129.500,00
Oneri totali per rimborso di prestiti	218.600,00	219.300,00	218.200,00

2.2.15 Gli equilibri di bilancio e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Gli enti locali devono garantire il pareggio complessivo di bilancio, inteso come equivalenza di entrate e spese. L'art. 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000 impone inoltre che il totale delle entrate correnti (ossia i primi 3 titoli delle entrate: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extra-tributarie) sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento. All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti dai principi contabili.

L'equilibrio finale considera il totale delle entrate e delle spese, al netto delle anticipazioni di tesoreria e dei servizi per conto

di terzi. Dal 2016, in attuazione della legge n. 243/2012, l'equilibrio finale è garantito, in termini di competenza e di cassa, senza la gestione dell'indebitamento (assunzione prestiti e rimborso di prestiti).

TIT.	ENTRATE	TIT.	SPESE
I	Entrate tributarie	I	Spese correnti
II	Entrate da trasferimenti correnti	II	Spese in c/capitale
III	Entrate extra-tributarie	III	Acquisizione attività finanziarie
IV	Entrate da alienazioni		
V	Riduzione di attività finanziarie		
EQUILIBRIO LEGGE 243/2012		EQUILIBRIO LEGGE 243/2012	
VI	Accensione mutui	IV	Spese per rimborso di prestiti
TOTALE A PAREGGIO		TOTALE A PAREGGIO	

Risultato di amministrazione – Evoluzione storica

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2012 (rendiconto)	2013 (rendiconto)	2014 (rendiconto)	2015 (rendiconto)	2016 (rendiconto)
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	523.131,99	282.173,15	423.876,15	343.412,50	728.430,56
Residui attivi finali (+)	530.372,14	813.282,11	774.857,02	825.348,53	596.283,83
Residui passivi finali (-)	981.849,15	916.177,64	727.022,22	291.739,86	378.081,62
FPV di entrata (+)					
FPV di spesa corrente (-)				32.567,43	12.091,00
FPV di spesa in c/capitale (-)				248.282,44	194.196,58
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	71.654,98	179.277,62	471.710,95	596.171,30	740.345,19

Gli equilibri di cassa individuano la capacità dell'ente di garantire il pagamento delle obbligazioni assunte attraverso la riscossione delle proprie entrate. In caso di temporanee difficoltà l'ordinamento prevede:

- ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di attivare l'anticipazione di tesoreria entro i limiti dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente. Fino a tutto il 31/12/2015 tale limite è stato elevato ai 5/12 (art. 1, comma 542, legge n. 190/2014);
- ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione entro i limiti previsti per il ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- un fondo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti per assicurare la liquidità degli enti locali, istituito ai sensi del D.L. 35/2013 e finalizzato al pagamento dei debiti pregressi.

Gli equilibri finanziari di cassa– Evoluzione storica

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	2012 (rendiconto)	2013 (rendiconto)	2014 (rendiconto)	2015 (rendiconto.)	2016 (rendiconto)
Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III)	1.869.666,74	1.680.299,44	1.763.213,19	1.670.852,09	2.046.774,88
TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	1.869.666,74	1.680.299,44	1.763.213,19	1.670.852,09	2.046.774,88
Pagamenti spese correnti (Tit. I)	1.509.387,93	1.672.518,97	1.620.246,66	1.618.517,17	1.573.045,26
Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. III)	192.942,13	295.557,36	181.571,18	139.109,99	117.898,47
TOTALE SPESE CORRENTI (B)	1.702.330,06	1.968.076,33	1.801.817,84	1.757.627,16	1.690.943,73
EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B)	167.336,68	-287.776,89	-38.604,65	-86.775,07	355.831,15

3. Coerenza e compatibilità con le disposizioni sul pareggio di bilancio

La Legge n. 243/2012, per la sostenibilità del debito pubblico, introduce il principio dell'equilibrio di bilancio, disponendo l'obbligo del conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali a

preventivo e a consuntivo. Si ricorda che, contestualmente all'entrata in vigore della 243/2012, viene superata l'applicazione dell'articolo 31 della L. 183/2011 e di tutte le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali. La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni disponibili, non richiede interventi correttivi. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati in seguito al normale svolgimento dell'attività di controllo sulla gestione.

4. Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Nel DUP deve essere data dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti. Lo sviluppo edilizio del territorio infatti influenza l'attività di programmazione, in quanto determina un gettito di entrata connesso ai proventi per il rilascio dei permessi di costruire di cui all'art. 16 del DPR n. 380/2001. Tali oneri sono stati nel corso degli anni una entrata "straordinaria", sovente utilizzata dai comuni per finanziare spesa corrente, in forza delle specifiche deroghe introdotte dal legislatore. L'attività edilizia e i nuovi insediamenti abitativi e produttivi determinano, contestualmente, anche una crescita nella domanda di servizi, che nel medio periodo porta ad un aumento della spesa corrente da finanziare con il bilancio.

Piani e strumenti urbanistici vigenti

Descrizione	SI/NO	Estremi atto
Piano di governo del territorio adottato	SI	C.C. N. .14 30/03/2009
Piano di governo del territorio approvato	SI	C.C. N. 58 10/12/2009
Piano di fabbricazione	NO	
Piano di edilizia economico popolare	NO	

Strumento urbanistico generale

Dati	Anno di approvazione Piano 2009	Anno di scadenza previsione 2020	Incremento
Popolazione residente	3427	3450	
Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
Residenza	0	0	0
Produttivo	0	0	0

5. Gli obiettivi operativi dell'ente

5.1 Indice dei programmi dei bilanci armonizzati

MISSIONE	Progr.	DENOMINAZIONE	
01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	01.01	ORGANI ISTITUZIONALI	
	01.02	SEGRETERIA GENERALE	
	01.03	GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	

		01.04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	
		01.05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	
		01.06	UFFICIO TECNICO	
		01.07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI – ANAGRAFE E STATO CIVILE	
		01.08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	
		01.09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	
		01.10	RISORSE UMANE	
		01.11	ALTRI SERVIZI GENERALI	
		01.12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE (REGIONI)	
02	GIUSTIZIA	02.01	UFFICI GIUDIZIARI	
		02.02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	
		02.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA GIUSTIZIA (REGIONI)	
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	03.01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	
		03.02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	
		03.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ORDINE PUBBLICO E LA SICUREZZA	
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	04.01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	
		04.02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	
		04.03	EDILIZIA SCOLASTICA (SOLO PER REGIONI)	
		04.04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	
		04.05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	
		04.06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	
		04.07	DIRITTO ALLO STUDIO	
		04.08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER DIRITTO ALLO STUDIO	
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	05.01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	
		05.02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	
		05.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER TUTELA BENI E ATTIVITA' CULTURALI	
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	06.01	SPORT E TEMPO LIBERO	
		06.02	GIOVANI	
		06.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I GIOVANI, LO SPORT E IL TEMPO LIBERO	
07	TURISMO	07.01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	
		07.02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO	
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	08.01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	
		08.02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI ASSETTO DEL TERRITORIO	
		08.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO E L'EDILIZIA ABITATIVA	
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	09.01	DIFESA DEL SUOLO	
		09.02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	
		09.03	RIFIUTI	
		09.04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	
		09.05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI. PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	

		09.06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	
		09.07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	
		09.08	QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	
		09.09	POLITICA REGIONALE UNITARIA	
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	10.01	TRASPORTO FERROVIARIO	
		10.02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	
		10.03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
		10.04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	
		10.05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	
		10.06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	
11	SOCCORSO CIVILE	11.01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	
		11.02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	
		11.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL SOCCORSO E LA PROTEZIONE CIVILE	
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	12.01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	
		12.02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	
		12.03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	
		12.04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	
		12.05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	
		12.06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	
		12.07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	
		12.08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	
		12.09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	
		12.10	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	
13	TUTELA DELLA SALUTE	13.01	SSN – FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	
		13.02	SSN – FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORE AI LEA	
		13.03	SSN – FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	
		13.04	SSN – RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	
		13.05	SSN – INVESTIMENTI SANITARI	
		13.06	SSN – RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	
		13.07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	
		13.08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	14.01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	
		14.02	COMMERCIO, RETI DISTRIBUTIVE, TUTELA DEI CONSUMATORI	
		14.03	RICERCA E INNOVAZIONE	
		14.04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	
		14.05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	15.01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	
		15.02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	
		15.03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	
		15.04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	

16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	16.01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	
		16.02	CACCIA E PESCA	
		16.03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	17.01	FONTI ENERGETICHE	
		17.02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	
18	RELAZIONI CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	18.01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	
		18.02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LE RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	19.01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	
20	FONDI E ACCANTONA- MENTI	20.01	FONDO DI RISERVA	
		20.02	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	
		20.03	ALTRI FONDI	
50	DEBITO PUBBLICO	50.01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	
		50.02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	60.01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	99.01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	
		99.02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SSN	

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
Anno 2018			
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	693.115,00	36.300,00	729.415,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	32.425,00	12.898,00	45.323,00
04 Istruzione e diritto allo studio	260.915,00	50.000,00	310.915,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	57.300,00	0,00	57.300,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	38.300,00	10.000,00	48.300,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	73.800,00	28.000,00	101.800,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	88.500,00	27.000,00	115.500,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	126.660,00	774.250,00	900.910,00
11 Soccorso civile	3.500,00	0,00	3.500,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	371.933,00	0,00	371.933,00
13 Tutela della salute	5.500,00	0,00	5.500,00
14 Sviluppo economico e competitività	1.000,00	0,00	1.000,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	29.953,00	0,00	29.953,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	1.782.901,00	938.448,00	2.721.349,00

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
Anno 2019			
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	689.713,00	32.300,00	722.013,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	32.425,00	0,00	32.425,00
04 Istruzione e diritto allo studio	260.315,00	0,00	260.315,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	56.800,00	0,00	56.800,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	38.100,00	10.000,00	48.100,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	72.300,00	0,00	72.300,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	88.200,00	0,00	88.200,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	125.660,00	64.250,00	189.910,00
11 Soccorso civile	3.500,00	0,00	3.500,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	371.833,00	0,00	371.833,00
13 Tutela della salute	5.500,00	0,00	5.500,00
14 Sviluppo economico e competitività	1.000,00	0,00	1.000,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	24.453,00	0,00	24.453,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	1.769.799,00	106.550,00	1.876.349,00

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
Anno 2020			
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	688.313,00	32.300,00	720.613,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	32.425,00	0,00	32.425,00
04 Istruzione e diritto allo studio	260.015,00	0,00	260.015,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	56.400,00	0,00	56.400,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	37.900,00	10.000,00	47.900,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	70.600,00	0,00	70.600,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	86.800,00	0,00	86.800,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	124.610,00	14.250,00	138.860,00
11 Soccorso civile	3.500,00	0,00	3.500,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	371.633,00	0,00	371.633,00
13 Tutela della salute	5.500,00	0,00	5.500,00
14 Sviluppo economico e competitività	1.000,00	0,00	1.000,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	28.003,00	0,00	28.003,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale	1.766.699,00	56.550,00	1.823.249,00

5.2 I programmi di spesa

Per ogni missione dell'ente sono indicati gli obiettivi operativi che l'amministrazione si impegna a realizzare nel triennio nell'ambito dei singoli programmi di spesa.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 01 ORGANI ISTITUZIONALI	Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di <i>governance</i> partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Comunicare con tutti i cittadini: trasparenza e interazione con i cittadini	2018/2019	Migliorare la capacità di ascolto e risposta ai cittadini	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 02 SEGRETERIA GENERALE	Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Prosecuzione della gestione associata dei servizi	2018/2019	Qualificazione e omogeneità dei servizi erogati ai cittadini	
Riorganizzazione dei servizi informativi al cittadino	2018/2019	Potenziare l'informazione ai cittadini	
Digitalizzazione	2018/2019	Utilizzare e qualificare gli strumenti informatici per la gestione dei servizi comunali - Apertura Sportello Digitale	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Revisione e aggiornamento del Regolamento di Contabilità Comunale	2018/2019	Adeguamento ai principi dell'armonizzazione dei sistemi contabili	
Redazione prospetti contabilità economico-patrimoniale	2018	Applicazione dei nuovi principi contabili- all. 8 D.Lgs 118/2011	
Redazione bilancio consolidato	2018	Applicazione dei nuovi principi contabili- all. 4/4 D.Lgs 118/2011	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01	
SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 04	Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Contenimento della pressione fiscale	2018/2019	Mantenere invariate le aliquote dei tributi comunali	
Lotta all'evasione fiscale	2018/2019	Garantire equità e trasparenza nell'azione impositiva del comune	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Studio di fattibilità per valorizzazione del Palazzo del Genio	2018/2019	Aumentare gli spazi disponibili per le associazioni di volontariato, riqualificare un importante immobile di pregio attualmente in disuso	
Riqualificazione vie comunali	2018/2019	Migliorare la viabilità e favorire una mobilità sostenibile	
Rifacimento della rete di illuminazione pubblica	2018/2019	Migliorare l'efficienza degli impianti attuali	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 06 UFFICIO TECNICO	Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Riqualificazione palazzo comunale	2018/2019		
Qualificazione cimiteri comunali	2018/2019		

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 07 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Esteri), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Implementazione e gestione informatizzata delle concessioni cimiteriali su tutti i cimiteri comunali	2018/2019	Controlli ed interventi sulle concessioni scadute per la messa disposizione di nuovi loculi	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 10 RISORSE UMANE	Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Formazione e qualificazione del personale	2018/2019	Migliorare il livello di qualificazione del personale per ottimizzare l'organizzazione comunale	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
PROGRAMMA 11 ALTRI SERVIZI GENERALI	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Migliorare la comunicazione istituzionale	2018/2019	Rendere più fruibile il sito adeguandolo ai nuovi strumenti (App, ecc.)	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 03
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PROGRAMMA 01**POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
INTERVENTI PER LA SICUREZZA DEI CITTADINI	2018/2019	Concorrere con le altre forze dell'ordine a contrastare i fenomeni di piccola delinquenza e le violazioni delle regole per una civile convivenza	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
PROGRAMMA 02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
INTERVENTI DI CONTROLLO DELLA VIABILITA'	2018/2019	Contrastare le violazioni al codice della strada e aumentare la sicurezza sulle strade interne	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
PROGRAMMA 01 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
PROSEGUIRE LE INIZIATIVE PER IL TRASFERIMENTO DELLA SEDE DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DOSOLO-POMPONESCO-VIADANA PRESSO IL CAPOLUOGO	2018/2019	Valorizzare le scuole di Dosolo e permettere una maggiore interrelazione con la direzione scolastica	
SOSTEGNO ALLE SCUOLE DEL TERRITORIO COMUNALE E AGLI ALUNNI CON DISABILITA'	2018/2019	Qualificare e potenziare i servizi formativi offerti	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
PROGRAMMA 02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
SOSTEGNO ALLE SCUOLE DEL TERRITORIO COMUNALE E AGLI ALUNNI CON DISABILITA'	2018/2019	Qualificare e potenziare i servizi formativi offerti	
INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLE SCUOLE COMUNALI	2018/2019	Riqualificazione edifici scolastici	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 04
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 06
SERVIZI AUSILIARI
ALL'ISTRUZIONE

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Assicurare il mantenimento dei servizi di trasporto scolastico, servizio mensa e servizi integrativi scolastici del territorio	2018/2019	Favorire l'accesso all'istruzione pubblica e qualificare l'offerta formativa	

MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
PROGRAMMA 07 DIRITTO ALLO STUDIO	Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Mantenimento dell'offerta formativa	2018/2019	Partecipazione attiva degli alunni alle attività proposte	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	
PROGRAMMA 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Studio di fattibilità in merito alla ristrutturazione e valorizzazione del Palazzo del genio	2018/2019	Consentire la fruibilità di nuovi spazi di interesse storico e artistico	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 05	
TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	
PROGRAMMA 02	Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.
ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Potenziare l'offerta di attività culturali nel nuovo centro culturale di Dosolo	2018/2019	Favorire la partecipazione di un maggior numero di utenti	
Sostenere le associazioni locali aventi come scopo la pratica e la diffusione della musica, della cultura cinematografica e teatrale	2018/2019	Incentivare lo studio degli strumenti musicali, del cinema e dell'arte, nonché l'utilizzo degli spazi culturali esistenti	
Valorizzare il patrimonio artistico e archivistico del Comune	2018/2019	Dare risalto alle vicende storiche del Comune di Dosolo e del territorio	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
PROGRAMMA 01 SPORT E TEMPO LIBERO	Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Potenziare la collaborazione con le associazioni sportive del territorio	2018/2019	Qualificare e diversificare l'offerta per la pratica dello sport, nonché l'utilizzo delle strutture sportive comunali	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
PROGRAMMA 02 GIOVANI	Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Promozione di campagne di sensibilizzazione, anche con la collaborazione delle associazioni locali, per prevenire i rischi legati al mondo della gioventù	2018/2019	Maggiore consapevolezza da parte dei giovani	
Offrire informazioni sull'offerta formativa e le opportunità di lavoro, anche attraverso il NIL (Nucleo inserimento lavorativo di Viadana)	2018/2019	Creare conoscenza e possibilità di occupazione	Attività in sinergia con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona
Promuovere l'arte giovanile	2018/2019	Permettere ai giovani di esporre le proprie opere pittoriche, fotografiche e di artigianato	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 08	
ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
PROGRAMMA 01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Verifica ed aggiornamento degli strumenti urbanistici adottati	2018/2019	Adeguamento degli strumenti alle nuove normative	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
PROGRAMMA 02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Censimento degli alloggi comunali, verifica delle caratteristiche e della destinazione d'uso	2018/2019		

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMA 01 DIFESA DEL SUOLO	Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMA 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Manutenzione e tutela del verde urbano	2018/2019	Decoro e valorizzazione del territorio	

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMA 03 RIFIUTI	Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Garantire la qualità del servizio di raccolta rifiuti e migliorare la percentuale di rifiuti differenziati	2018/2019	Abbassamento del corrispettivo a carico dei contribuenti	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMA 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

MISSIONE 10
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

PROGRAMMA 05
VIABILITÀ E
INFRASTRUTTURE
STRADALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Realizzazione parcheggio nel plesso scolastico di Dosolo	2018/2019	Mettere in sicurezza la zona adiacente le scuole, soprattutto negli orari di ingresso ed uscita degli alunni	
Completamento strada di collegamento Via Roma, Via Anselma e Via Cantone	2018/2019	Riqualificazione del tratto di Provinciale garantendo sicurezza ai pedoni-ciclisti	
Riqualificazione impianti illuminazione pubblica	2018/2019	Risparmio energetico impianti illuminazione pubblica	
Manutenzione straordinaria incrocio tra via Anselma e la S.p. 57	2019	Messa in sicurezza incrocio via Anselma e la S.p. 57	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE	
PROGRAMMA 01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Approvazione del piano comunale di protezione civile	2018/2019	Disporre di un piano adeguato alla gestione delle emergenze in caso di calamità naturali	

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Incentivare il servizio sociale a favore dei bambini in età prescolare anche ad opera di operatori privati	2018/2019	Ampliare l'offerta sociale a favore delle famiglie del territorio	

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 02 INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Incrementare l'aiuto alle persone diversamente abili con la collaborazioni delle associazioni locali di volontariato	2018/2019	Ampliare l'offerta sociale a favore delle famiglie delle persone diversamente abili del territorio	Attività in sinergia con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Sostegno alle persone anziane per favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.	2018/2019	Ampliare l'offerta dei servizi a favore delle persone anziane del territorio	

MISSIONE 12
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 04
INTERVENTI PER I
SOGGETTI A RISCHIO DI
ESCLUSIONE SOCIALE

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Fornire assistenza fiscale a condizioni agevolate per il calcolo delle imposte in autoliquidazione, in convenzione con le associazioni di categoria	2018/2019	Agevolare le fasce meno abbienti ad assolvere i propri obblighi tributari	

MISSIONE 12
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 05
INTERVENTI PER LE
FAMIGLIE

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Promozione di iniziative a favore delle famiglie	2018/2019	Essere di supporto alle famiglie nella propria formazione culturale	

MISSIONE 12

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 06****INTERVENTI PER IL DIRITTO
ALLA CASA**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Bando affitti-graduatorie per accesso ai contributi regionali	2018/2019	Formazione delle graduatorie alle scadenze previste dalle normative	Attività in sinergia con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 07 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Implementare le attività di programmazione già attivate con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona	2018/2019	Collaborazione con le altre realtà territoriali	Attività in sinergia con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Rafforzamento della collaborazione con le associazioni locali che operano nel sociale	2018/2019		

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
PROGRAMMA 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Progettazione studio di fattibilità per la costruzione di nuovi loculi e ampliamento delle aree cimiteriali	2018/2019	Soddisfare le richieste	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 14
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

PROGRAMMA 01

**INDUSTRIA, PMI E
ARTIGIANATO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività).

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Incentivare l'insediamento delle aziende sul territorio comunale. Approvazione nuovo PGT	2018/2019	Aumento del numero delle PMI sul territorio comunale	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 14
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

PROGRAMMA 04
RETI E ALTRI SERVIZI DI
PUBBLICA UTILITÀ

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi.

Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).

Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Mantenimento e sviluppo del SUAP on line	2018/2019	fornire in modo semplice, chiaro e veloce le informazioni necessarie per aprire o modificare una qualsiasi attività economica.	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	
PROGRAMMA 03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Favorire l'insediamento di attività che assumano personale locale	2018/2019	Riduzione del tasso di disoccupazione nel territorio comunale	

Azioni da porre in essere:

Tutti i progetti sopra elencati saranno inseriti nella programmazione operativa del Comune espressa attraverso il Piano Dettagliato degli obiettivi annuale e triennale.

**MISSIONE 20
FONDI E ACCANTONAMENTI**

**PROGRAMMA 01
FONDO DI RISERVA**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.-
Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

**PROGRAMMA 02
FONDO CREDITI DI DUBBIA
ESIGIBILITÀ**

**PROGRAMMA 03
ALTRI FONDI**

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO O GAP
Accantonamenti: - a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste -al fondo crediti di dubbia esigibilità. - fondo rischi -fondo futuri adeguamenti economici -fondo accantonamento rischi diversi	2018/2019		

**MISSIONE 50
DEBITO PUBBLICO**

**PROGRAMMA 01
QUOTA INTERESSI
AMMORTAMENTO MUTUI E
PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi e per la restituzione delle risorse finanziarie relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

**PROGRAMMA 02
QUOTA CAPITALE
AMMORTAMENTO MUTUI E
PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO O GAP
Non assumere nuovi prestiti	2018/2019	contenimento dell'indebitamento	

MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	
PROGRAMMA 01	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.
RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	

OBIETTIVO OPERATIVO	PERIODO DI REALIZZAZIONE	RISULTATO ATTESO	CONTRIBUTO GAP
Reintegro al tesoriere comunale di quanto anticipato per effettuare i pagamenti	2018/2019	Non ricorrere all'anticipazione di tesoreria e provvedere al pagamento regolare dei fornitori	

6. Gli organismi gestionali esterni ed il Gruppo Amministrazione Pubblica

Gli organismi gestionali esterni partecipati dal Comune alla data del 31 dicembre 2017 sono elencati nelle tabelle seguenti, distintamente per organismi strumentali, enti strumentali e società.

Elenco degli organismi strumentali: non sussiste la fattispecie

Elenco degli enti strumentali.

DENOMINAZIONE	FUNZIONE SVOLTE	TIPOLOGIA (MISSIONE)
GalTerre del Po	Operare nell'ambito territoriale della Regione Lombardia e della Provincia di Mantova, in particolare nelle aree Leader indicate nella proposta di PSL presentata in Regione a valere sul PSR 2014-2020, con lo scopo di gestire i fondi europei del PSL per conto della Regione Lombardia;	gestire il PSL - Piano di Sviluppo Locale approvato dalla Regione Lombardia per il periodo 2014-2020. -promuovere l'avvio di nuove iniziative economiche e di favorire la valorizzazione delle risorse umane e materiali del territorio stimolando la collaborazione tra enti locali, -favorire le condizioni per lo sviluppo economico, sociale, culturale e ambientale dell'area di tutto il Po -promuovere l'innovazione e la competitività del sistema produttivo e dei sistemi alimentari locali in qualità con criteri di sostenibilità sociale e

		ambientale
C.E.V.	aggrega necessità e conoscenze di piccoli Comuni, sperimenta procedure e metodi semplificati per operare un'efficace riduzione della spesa anche attraverso l'esternalizzazione delle proprie attività con un innovativo coinvolgimento del proprio fornitore di servizi.	la realizzazione del sistema di e-procurement per gli acquisti consorziati di tutte le necessità degli Enti, supportato da una struttura operativa snella ed efficiente, per ottenere con semplicità selezioni e gare che consentono di abbattere i costi.
Consorzio pubblico servizi alla persona	Gestione associata dei servizi sociali e sociosanitari atti a garantire la qualità della vita, le pari opportunità, la non discriminazione e il godimento dei diritti di cittadinanza per i comuni facenti parte del distretto socio-sanitario di Viadana	Prevenire e ridurre le condizioni di disabilità e in generale di disagio. La gestione associata dei servizi si basa sullo strumento della programmazione effettuata a livello distrettuale tramite il Piano di Zona.

Elenco delle società controllate e partecipate

		COMUNE DI DOSOLO		
		(Provincia di Mantova)		
SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE DIRETTA - ANNO 2017				
D.Lgs.n.33 del 14.03.2013 - art.22 comma 1 lett.b)				
RAGIONE SOCIALE	OGGETTO SOCIALE	FUNZIONI ATTRIBUITE E ATTIVITÀ SVOLTE IN FAVORE DELL'AMMINISTRAZIONE O DELLE ATTIVITÀ DI SERVIZIO PUBBLICHE AFFIDATE	% PARTECIPAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE	DURATA IMPEGNO
TEA SPA	Attività di organizzazione, gestione ed esecuzione in proprio o per conto di terzi dei servizi destinati a rispondere ad esigenze pubbliche e di sviluppo del territorio, di utilità sociale e di tutela ambientale.	NESSUNA DIRETTAMENTE DALLA SOCIETÀ. - Gestione rifiuti urbani (Mantova ambiente srl) - Fornitura acqua edifici comunali (TEA Acque Srl)	0,0022%	31/12/2057
A.P.A.M. SPA	Gestione dei servizi, delle infrastrutture e dei beni adibiti al servizio di trasporto pubblico locale, anche mediante concessione in uso e/o locazione a terzi. La gestione diretta e indiretta, mediante società controllate e/o collegate, di servizi di	NESSUNA DIRETTAMENTE DALLA SOCIETÀ. - Servizio di trasporto pubblico locale (APAM Esercizio Spa)	0,46%	31/12/2080
S.I.E.M. SPA	Raccolta, recupero, trasformazione, trasporto e smaltimento di tutti i generi di rifiuti con la gestione di discariche controllate e di impianti a tecnologia complessa, nonché tutte le attività inerenti l'igiene urbana.	NESSUNA	0,8495%	31/12/2050
G.I.S.I. SpA - SOCIETÀ PER LA GESTIONE INTEGRATA DEL SERVIZIO IDRICO OGLIO-PO SpA	progettazione realizzazione e gestione di impianti per collettamento e depurazione delle acque reflue provenienti da fognatura urbana, impianti produttivi e allevamenti zootecnici, smaltimento dei fanghi risultanti dai proc	gestione impianti per il collettamento la depurazione delle acque reflue	12,48%	31/12/2050

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 121 del 29.12.2017 sono stati individuati quali componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Dosolo secondo i criteri stabiliti dal D.Lgs. 118/2011 e dal principio contabile 4/4, come modificato dal D.M. 11.08.2017, che vengono riportati nella tabella che segue:

GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI DOSOLO	
Denominazione	Tipologia
Consorzio Pubblico Servizio alla Persona	Ente strumentale partecipato
Consorzio Energia Veneto (CEV)	Ente strumentale partecipato

Con la medesima deliberazione è stato altresì individuato il Perimetro di Consolidamento del Comune di Dosolo ai fini della redazione del bilancio consolidato. Perimetro in cui rientra, oltre al Comune di Dosolo, l'ente strumentale partecipato denominato Consorzio Pubblico Servizio alla Persona.

7. La programmazione settoriale

Il Documento Unico di Programmazione comprende anche la programmazione settoriale. Si tratta di tutti quegli strumenti che l'ordinamento prevede in via obbligatoria e che analizzano specificatamente alcuni ambiti di attività. Di seguito proponiamo la programmazione relativa a:

1. opere pubbliche;
2. fabbisogno del personale;
3. misure di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare;
4. incarichi di collaborazione.
5. Acquisti di beni e servizi
6. Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

In questa sede l'ente valuterà l'inserimento di altri programmi previsti da specifiche disposizioni di legge, aventi carattere non obbligatorio (es. piani di razionalizzazione di cui al D.L. n. 98/2011).

7.1 Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che vengono pertanto ricompresi in questa sezione del DUP. Di seguito viene proposta la programmazione dei lavori pubblici secondo lo schema approvato con il DM 24/10/2014.

N. prog. (1)	Cod. Int. Amm.n e (2)	CODICE ISTAT			DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA		
		Reg.	Prov.	Com.		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	1			020022	ILLUMINAZIONE PUBBLICA: riqualificazione impianto	€ 695.000,00	€ -	€ -
2	2			020022	PATRIMONIO: manutenzioni edili e agli impianti meccanici delle scuole comunali	€ 50.000,00	€ -	€ -
3	3			020022	STRADE COMUNALI: manutenzione straordinaria incrocio Via Anselma e S.P. 57	€ -	€ 50.000,00	€ -



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Proposta n. 2018 / 97

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI
E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 21/02/2018

IL RESPONSABILE
FURATTINI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Proposta n. 2018 / 97

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, si esprime, sulla proposta di deliberazione in oggetto, parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità contabile, considerato che:

- ☐ è dotata di copertura finanziaria;
- ☐ non necessita di copertura finanziaria;
- ☐ ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente,
- ☐ non ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente

eventuali motivazioni

Lì, 21/02/2018

IL RESPONSABILE
FURATTINI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Certificato di esecutività

Deliberazione del Consiglio comunale n. 9 del 27/02/2018

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020

Si dichiara che la presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'albo pretorio on-line di questo Comune.

Li, 17/03/2018

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
BORGHI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs, n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Certificato di avvenuta pubblicazione

Deliberazione di Consiglio comunale n. 9 del 27/02/2018

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020, RELATIVI ALLEGATI E NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P. 2018/2020

Si dichiara l'avvenuta regolare pubblicazione della presente deliberazione all'albo pretorio on-line di questo Comune a partire dal 03/03/2018 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

Li, 22/03/2018

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
BORGHI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)