

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsioni di competenza	314.834,37	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsioni di competenza	462.134,90	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	907.560,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	5.169.268,14	5.000.000,00		
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	3.311.858,26	previsione di competenza previsione di cassa	7.673.479,00 8.677.219,18	7.693.273,00 11.005.131,26	7.693.273,00	7.693.273,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	130.066,90	previsione di competenza previsione di cassa	528.000,00 528.000,00	528.000,00 658.066,90	528.000,00	528.000,00
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.441.925,16	previsione di competenza previsione di cassa	8.201.479,00 9.205.219,18	8.221.273,00 11.663.198,16	8.221.273,00	8.221.273,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	83.757,58	previsione di competenza previsione di cassa	580.937,00 594.675,00	796.108,00 879.865,58	546.108,00	546.108,00
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	83.757,58	previsione di competenza previsione di cassa	580.937,00 594.675,00	796.108,00 879.865,58	546.108,00	546.108,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	631.541,71	previsione di competenza previsione di cassa	1.340.119,00 1.927.177,79	1.270.250,00 1.901.791,71	1.470.250,00	1.470.250,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	118.003,66	previsione di competenza previsione di cassa	638.500,00 638.500,00	1.098.500,00 1.216.503,66	498.500,00	498.500,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	310,00 310,00	310,00 310,00	310,00	310,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	111.271,05	previsione di competenza previsione di cassa	344.444,00 398.495,38	262.700,00 373.971,05	262.700,00	262.700,00
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	860.816,42	previsione di competenza previsione di cassa	2.323.373,00 2.964.483,17	2.631.760,00 3.492.576,42	2.231.760,00	2.231.760,00
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	772.207,47	previsione di competenza previsione di cassa	3.257.227,00 4.398.328,46	897.000,00 1.669.207,47	2.290.927,00	1.647.000,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	110.000,00 110.000,00	70.100,00 70.100,00	70.100,00	70.100,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	previsione di competenza	70.124,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.936,80	previsione di cassa	70.124,00	15.000,00		
			previsione di competenza	2.594.130,85	2.790.500,00	4.843.655,86	4.110.963,86
			previsione di cassa	2.599.067,65	2.795.436,80		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	777.144,27	previsione di competenza	6.036.481,85	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
			previsione di cassa	7.182.520,11	4.549.744,27		
TITOLO 6 <i>Accensione Prestiti</i>							
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	461.288,66	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	491.985,58	461.288,66		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	461.288,66	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	491.985,58	461.288,66		
TITOLO 9 <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9.927,78	previsione di competenza	2.223.000,00	2.093.000,00	2.093.000,00	2.093.000,00
			previsione di cassa	2.241.135,81	2.102.927,78		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	523,50	previsione di competenza	298.500,00	148.500,00	148.500,00	148.500,00
			previsione di cassa	303.388,78	149.023,50		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.451,28	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			previsione di cassa	2.544.524,59	2.251.951,28		
TOTALE TITOLI		5.635.383,37	previsione di competenza	19.663.770,85	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			previsione di cassa	22.983.407,63	23.298.624,37		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		5.635.383,37	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			previsione di cassa	28.152.675,77	28.298.624,37		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (Al a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsioni di competenza	314.834,37	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsioni di competenza	462.134,90	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	907.560,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	5.169.268,14	5.000.000,00		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.441.925,16	previsione di competenza	8.201.479,00	8.221.273,00	8.221.273,00	8.221.273,00
			previsione di cassa	9.205.219,18	11.663.198,16		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	83.757,58	previsione di competenza	580.937,00	796.108,00	546.108,00	546.108,00
			previsione di cassa	594.675,00	879.865,58		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	860.816,42	previsione di competenza	2.323.373,00	2.631.760,00	2.231.760,00	2.231.760,00
			previsione di cassa	2.964.483,17	3.492.576,42		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	777.144,27	previsione di competenza	6.036.481,85	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
			previsione di cassa	7.182.520,11	4.549.744,27		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	461.288,66	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	491.985,58	461.288,66		
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.451,28	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			previsione di cassa	2.544.524,59	2.251.951,28		
TOTALE TITOLI		5.635.383,37	previsione di competenza	19.663.770,85	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			previsione di cassa	22.983.407,63	23.298.624,37		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		5.635.383,37	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			previsione di cassa	28.152.675,77	28.298.624,37		

- (1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- (2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2020 - 2022

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7.693.273,00	0,00	7.693.273,00	0,00	7.693.273,00	0,00
1010106	Imposta municipale propria	2.980.000,00	0,00	2.980.000,00	0,00	2.980.000,00	0,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	765.000,00	0,00	765.000,00	0,00	765.000,00	0,00
1010141	Imposta di soggiorno	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.070.563,00	0,00	2.070.563,00	0,00	2.070.563,00	0,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
1010176	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	892.000,00	0,00	892.000,00	0,00	892.000,00	0,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	610,00	0,00	610,00	0,00	610,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	528.000,00	0,00	528.000,00	0,00	528.000,00	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	528.000,00	0,00	528.000,00	0,00	528.000,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	8.221.273,00	0,00	8.221.273,00	0,00	8.221.273,00	0,00
	Trasferimenti correnti						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	796.108,00	0,00	546.108,00	0,00	546.108,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	372.037,00	0,00	372.037,00	0,00	372.037,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	424.071,00	0,00	174.071,00	0,00	174.071,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	796.108,00	0,00	546.108,00	0,00	546.108,00	0,00
	Entrate extratributarie						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.270.250,00	0,00	1.470.250,00	0,00	1.470.250,00	0,00
3010100	Vendita di beni	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	510.300,00	0,00	710.300,00	0,00	710.300,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	669.950,00	0,00	669.950,00	0,00	669.950,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.098.500,00	0,00	498.500,00	0,00	498.500,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	498.500,00	0,00	498.500,00	0,00	498.500,00	0,00
3020300	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	310,00	0,00	310,00	0,00	310,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	262.700,00	0,00	262.700,00	0,00	262.700,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	150.200,00	0,00	150.200,00	0,00	150.200,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	112.500,00	0,00	112.500,00	0,00	112.500,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	2.631.760,00	0,00	2.231.760,00	0,00	2.231.760,00	0,00
	Entrate in conto capitale						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	897.000,00	0,00	2.290.927,00	0,00	1.647.000,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	127.000,00	0,00	1.127.000,00	0,00	1.127.000,00	0,00
4020200	Contributi agli investimenti da Famiglie	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4020300	Contributi agli investimenti da Imprese	760.000,00	0,00	1.153.927,00	0,00	510.000,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	70.100,00	0,00	70.100,00	0,00	70.100,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.790.500,00	0,00	4.843.655,86	0,00	4.110.963,86	0,00
4050100	Permessi di costruire	2.730.500,00	0,00	4.783.655,86	0,00	4.050.963,86	0,00
4050400	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	3.772.600,00	0,00	7.219.682,86	0,00	5.843.063,86	0,00
	Entrate per conto terzi e partite di giro						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	2.093.000,00	0,00	2.093.000,00	0,00	2.093.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	1.355.000,00	0,00	1.355.000,00	0,00	1.355.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	633.000,00	0,00	633.000,00	0,00	633.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	148.500,00	0,00	148.500,00	0,00	148.500,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	90.500,00	0,00	90.500,00	0,00	90.500,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	2.241.500,00	0,00	2.241.500,00	0,00	2.241.500,00	0,00

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2020 - 2022

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
TOTALE TITOLI		17.663.241,00	0,00	20.460.323,86	0,00	19.083.704,86	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
	ENTRATE				
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.221.273,00	11.663.198,16	8.221.273,00	8.221.273,00
E.1.01.00.00.000	Tributi	7.693.273,00	11.005.131,26	7.693.273,00	7.693.273,00
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	7.693.273,00	11.005.131,26	7.693.273,00	7.693.273,00
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	2.980.000,00	4.395.535,15	2.980.000,00	2.980.000,00
E.1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	2.800.000,00	4.215.535,15	2.800.000,00	2.800.000,00
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	100,00	100,00	100,00	100,00
E.1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	100,00	100,00	100,00	100,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	765.000,00	933.412,90	765.000,00	765.000,00
E.1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	765.000,00	933.412,90	765.000,00	765.000,00
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	900.000,00	909.837,00	900.000,00	900.000,00
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	900.000,00	909.837,00	900.000,00	900.000,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.070.563,00	3.060.706,40	2.070.563,00	2.070.563,00
E.1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	2.070.563,00	3.060.706,40	2.070.563,00	2.070.563,00
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	85.000,00	134.500,00	85.000,00	85.000,00
E.1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	85.000,00	134.500,00	85.000,00	85.000,00
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	892.000,00	1.570.429,81	892.000,00	892.000,00
E.1.01.01.76.001	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	807.000,00	1.310.465,11	807.000,00	807.000,00
E.1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	85.000,00	259.964,70	85.000,00	85.000,00
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	610,00	610,00	610,00	610,00
E.1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	610,00	610,00	610,00	610,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	528.000,00	658.066,90	528.000,00	528.000,00
E.1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	528.000,00	658.066,90	528.000,00	528.000,00
E.1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	528.000,00	658.066,90	528.000,00	528.000,00
E.1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	528.000,00	658.066,90	528.000,00	528.000,00
E.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.2.01.01.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	372.037,00	402.375,00	372.037,00	372.037,00
E.2.01.01.01.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	372.037,00	402.375,00	372.037,00	372.037,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	302.037,00	322.037,00	302.037,00	302.037,00
E.2.01.01.01.001	Tributi in conto capitale a carico dell'ente (dal 2020)	302.037,00	322.037,00	302.037,00	302.037,00
E.2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E.2.01.01.01.009	Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici	0,00	10.338,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	424.071,00	477.490,58	174.071,00	174.071,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	362.000,00	409.848,58	112.000,00	112.000,00
E.2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	26.571,00	32.142,00	26.571,00	26.571,00
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	500,00	500,00	500,00	500,00
E.2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	796.108,00	879.865,58	546.108,00	546.108,00
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	2.631.760,00	3.492.576,42	2.231.760,00	2.231.760,00
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.270.250,00	1.901.791,71	1.470.250,00	1.470.250,00
E.3.01.01.00.000	Vendita di beni	90.000,00	109.698,66	90.000,00	90.000,00
E.3.01.01.01.000	Vendita di beni	90.000,00	109.698,66	90.000,00	90.000,00
E.3.01.01.01.004	Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	90.000,00	95.474,15	90.000,00	90.000,00
E.3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00	14.224,51	0,00	0,00
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	510.300,00	582.752,86	710.300,00	710.300,00
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	510.300,00	582.752,86	710.300,00	710.300,00
E.3.01.02.01.004	Proventi da corsi extrascolastici	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E.3.01.02.01.008	Proventi da mense	183.000,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00
E.3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	12.000,00	31.931,70	12.000,00	12.000,00
E.3.01.02.01.016	Proventi da trasporto scolastico	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E.3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	62.300,00	88.127,54	262.300,00	262.300,00
E.3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	67.500,00	94.193,62	67.500,00	67.500,00
E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E.3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	669.950,00	1.209.340,19	669.950,00	669.950,00
E.3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	614.526,00	1.078.657,48	614.526,00	614.526,00
E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	73.500,00	345.200,00	73.500,00	73.500,00
E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	541.026,00	733.457,48	541.026,00	541.026,00
E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	55.424,00	130.682,71	55.424,00	55.424,00
E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	20.337,00	89.972,33	20.337,00	20.337,00
E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	35.087,00	40.710,38	35.087,00	35.087,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.098.500,00	1.216.503,66	498.500,00	498.500,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
E.3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	498.500,00	616.503,66	498.500,00	498.500,00
E.3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	498.500,00	616.503,66	498.500,00	498.500,00
E.3.02.02.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie (dal 2019)	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E.3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie (dal 2019)	492.000,00	610.003,66	492.000,00	492.000,00
E.3.02.03.00.000	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
E.3.02.03.02.000	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
E.3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	310,00	310,00	310,00	310,00
E.3.03.02.00.000	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	300,00	300,00	300,00	300,00
E.3.03.02.02.000	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	300,00	300,00	300,00	300,00
E.3.03.02.02.001	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Centrali	300,00	300,00	300,00	300,00
E.3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	10,00	10,00	10,00	10,00
E.3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	10,00	10,00	10,00	10,00
E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	10,00	10,00	10,00	10,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	262.700,00	373.971,05	262.700,00	262.700,00
E.3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	0,00	30.471,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	30.471,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00	30.471,00	0,00	0,00
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	150.200,00	216.452,56	150.200,00	150.200,00
E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	85.000,00	151.252,56	85.000,00	85.000,00
E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	85.000,00	151.252,56	85.000,00	85.000,00
E.3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	40.200,00	40.200,00	40.200,00	40.200,00
E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	40.200,00	40.200,00	40.200,00	40.200,00
E.3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E.3.05.02.04.001	Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	112.500,00	127.047,49	112.500,00	112.500,00
E.3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.3.05.99.03.001	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	111.000,00	125.547,49	111.000,00	111.000,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	111.000,00	125.547,49	111.000,00	111.000,00
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	3.772.600,00	4.549.744,27	7.219.682,86	5.843.063,86
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	897.000,00	1.669.207,47	2.290.927,00	1.647.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	127.000,00	899.207,47	1.127.000,00	1.127.000,00
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	90.000,00	300.755,22	1.090.000,00	1.090.000,00
E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	90.000,00	230.000,00	90.000,00	90.000,00
E.4.02.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	0,00	70.755,22	1.000.000,00	1.000.000,00
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	37.000,00	598.452,25	37.000,00	37.000,00
E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	37.000,00	598.452,25	37.000,00	37.000,00
E.4.02.02.00.000	Contributi agli investimenti da Famiglie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.4.02.02.01.000	Contributi agli investimenti da Famiglie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.4.02.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	760.000,00	760.000,00	1.153.927,00	510.000,00
E.4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	760.000,00	760.000,00	1.153.927,00	510.000,00
E.4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	760.000,00	760.000,00	1.153.927,00	510.000,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	70.100,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00
E.4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	100,00	100,00	100,00	100,00
E.4.03.10.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali	100,00	100,00	100,00	100,00
E.4.03.10.01.999	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	100,00	100,00	100,00	100,00
E.4.03.11.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E.4.03.11.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E.4.03.11.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E.4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E.4.04.01.03.000	Alienazione di mobili e arredi	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E.4.04.01.03.001	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E.4.04.02.00.000	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E.4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E.4.04.02.01.999	Cessione di terreni n.a.c.	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	2.790.500,00	2.795.436,80	4.843.655,86	4.110.963,86
E.4.05.01.00.000	Permessi di costruire	2.730.500,00	2.735.436,80	4.783.655,86	4.050.963,86
E.4.05.01.01.000	Permessi di costruire	2.730.500,00	2.735.436,80	4.783.655,86	4.050.963,86
E.4.05.01.01.001	Permessi di costruire	2.730.500,00	2.735.436,80	4.783.655,86	4.050.963,86
E.4.05.04.00.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E.4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	461.288,66	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	461.288,66	0,00	0,00
E.6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	461.288,66	0,00	0,00
E.6.03.01.01.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali	0,00	461.288,66	0,00	0,00
E.6.03.01.01.001	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Ministeri	0,00	461.288,66	0,00	0,00
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.241.500,00	2.251.951,28	2.241.500,00	2.241.500,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.093.000,00	2.102.927,78	2.093.000,00	2.093.000,00
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute	1.355.000,00	1.357.134,00	1.355.000,00	1.355.000,00
E.9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
E.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.320.000,00	1.322.134,00	1.320.000,00	1.320.000,00
E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.320.000,00	1.322.134,00	1.320.000,00	1.320.000,00
E.9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	633.000,00	639.483,78	633.000,00	633.000,00
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	360.000,00	366.483,78	360.000,00	360.000,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	360.000,00	366.483,78	360.000,00	360.000,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
E.9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	60.000,00	61.310,00	60.000,00	60.000,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00	61.310,00	60.000,00	60.000,00
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00	61.310,00	60.000,00	60.000,00
E.9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	148.500,00	149.023,50	148.500,00	148.500,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
E.9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	90.500,00	91.023,50	90.500,00	90.500,00
E.9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	90.500,00	91.023,50	90.500,00	90.500,00
E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	90.500,00	91.023,50	90.500,00	90.500,00
TOTALE ENTRATE		18.459.349,00	24.178.489,95	21.006.431,86	19.629.812,86

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI ANNO 2020			PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ⁽¹⁾				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽²⁾				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01 01 Programma	01	Organi istituzionali							
		Titolo 1 Spese correnti	39.562,62	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	164.595,00 0,00 0,00 182.260,46	151.700,00 0,00 0,00 191.262,62	151.700,00 0,00 0,00 0,00	151.700,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma		01 Organi istituzionali	39.562,62	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	164.595,00 0,00 0,00 182.260,46	151.700,00 0,00 0,00 191.262,62	151.700,00 0,00 0,00 0,00	151.700,00 0,00 0,00 0,00	
01 02 Programma	02	Segreteria generale							
		Titolo 1 Spese correnti	299.783,30	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	984.034,91 0,00 0,00 1.233.113,05	858.042,00 204.505,55 0,00 1.157.825,30	860.045,00 86.500,50 0,00 0,00	860.109,00 76.500,00 0,00 0,00	
Totale programma		02 Segreteria generale	299.783,30	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	984.034,91 0,00 0,00 1.233.113,05	858.042,00 204.505,55 0,00 1.157.825,30	860.045,00 86.500,50 0,00 0,00	860.109,00 76.500,00 0,00 0,00	
01 03 Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
		Titolo 1 Spese correnti	44.451,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	214.843,80 0,00 0,00 254.489,22	218.976,00 4.421,50 0,00 263.427,95	218.976,00 0,00 0,00 0,00	218.976,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma		03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	44.451,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	214.843,80 0,00 0,00 254.489,22	218.976,00 4.421,50 0,00 263.427,95	218.976,00 0,00 0,00 0,00	218.976,00 0,00 0,00 0,00	
01 04 Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
		Titolo 1 Spese correnti	198.619,94	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	705.563,71 0,00 0,00 863.488,29	670.100,00 32.583,76 0,00 868.719,94	635.100,00 0,00 0,00 0,00	600.100,00 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 vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 6.710,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma		04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	198.619,94	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	705.563,71 0,00 0,00 870.198,29	670.100,00 32.583,76 0,00 868.719,94	635.100,00 0,00 0,00 0,00	600.100,00 0,00 0,00 0,00	
01 05 Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
		Titolo 1 Spese correnti	267.710,10	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	969.292,57 0,00 0,00 1.195.168,68	830.400,00 20.061,61 0,00 1.098.110,10	830.400,00 0,00 0,00 0,00	830.400,00 0,00 0,00 0,00	
		Titolo 2 Spese in conto capitale	395.318,30	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.372.528,07 0,00	1.172.500,00 0,00	543.500,00 0,00	943.500,00 0,00	

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.533.719,65	1.567.818,30		
Totale programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	663.028,40	previsione di competenza	2.341.820,64	2.002.900,00	1.373.900,00	1.773.900,00
			di cui già impegnato*		20.061,61	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.728.888,33	2.665.928,40		
01 06 Programma	06 Ufficio tecnico						
	Titolo 1 Spese correnti	182.026,68	previsione di competenza	397.772,31	288.300,00	288.300,00	288.300,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	505.443,12	470.326,68		
Totale programma	06 Ufficio tecnico	182.026,68	previsione di competenza	397.772,31	288.300,00	288.300,00	288.300,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	505.443,12	470.326,68		
01 07 Programma	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
	Titolo 1 Spese correnti	33.152,48	previsione di competenza	235.530,00	225.000,00	215.900,00	215.900,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	245.794,18	258.152,48		
Totale programma	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	33.152,48	previsione di competenza	235.530,00	225.000,00	215.900,00	215.900,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	245.794,18	258.152,48		
01 09 Programma	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali						
	Titolo 1 Spese correnti	16.209,19	previsione di competenza	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.052,14	31.209,19		
Totale programma	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	16.209,19	previsione di competenza	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.052,14	31.209,19		
01 11 Programma	11 Altri servizi generali						
	Titolo 1 Spese correnti	1.500,00	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.500,00	5.500,00		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	286,92	previsione di competenza	35.000,00	16.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.798,03	16.286,92		
Totale programma	11 Altri servizi generali	1.786,92	previsione di competenza	39.000,00	20.000,00	44.000,00	44.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	51.298,03	21.786,92		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.478.621,48	previsione di competenza	5.095.660,37	4.450.018,00	3.802.921,00	4.167.985,00
			di cui già impegnato*		261.572,42	86.500,50	76.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.090.536,82	5.928.639,48		
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza						
03 01 Programma	01 Polizia locale e amministrativa						

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	Titolo 1 Spese correnti	326.992,93	previsione di competenza di cui già impegnato*	456.831,20	445.300,00	445.300,00	445.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	25.325,00	4.000,00	0,00
			previsione di cassa	805.186,14	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	30.000,00	772.292,93	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	235.000,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Polizia locale e amministrativa		326.992,93	previsione di competenza di cui già impegnato*	486.831,20	680.300,00	445.300,00	445.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	25.325,00	4.000,00	0,00
			previsione di cassa	836.284,14	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		326.992,93	previsione di competenza di cui già impegnato*	486.831,20	680.300,00	445.300,00	445.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	25.325,00	4.000,00	0,00
			previsione di cassa	836.284,14	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
04 01 Programma	01 Istruzione prescolastica						
	Titolo 1 Spese correnti	26.900,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	615.470,00	607.331,00	604.080,00	600.708,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	325.894,00	2.400,00	0,00
			previsione di cassa	649.522,39	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	85.285,36	previsione di competenza di cui già impegnato*	267.860,00	634.231,00	500,00	500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	200.500,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Istruzione prescolastica		112.185,36	previsione di competenza di cui già impegnato*	883.330,00	807.831,00	604.580,00	601.208,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	325.894,00	2.400,00	0,00
			previsione di cassa	1.049.657,31	0,00	0,00	0,00
04 02 Programma	02 Altri ordini di istruzione						
	Titolo 1 Spese correnti	388.158,43	previsione di competenza di cui già impegnato*	794.435,00	829.082,00	828.927,00	828.772,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	412.288,05	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.047.374,61	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	125.285,73	previsione di competenza di cui già impegnato*	94.000,00	1.217.240,43	2.310.000,00	2.060.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	110.000,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Altri ordini di istruzione		513.444,16	previsione di competenza di cui già impegnato*	888.435,00	939.082,00	3.138.927,00	2.888.772,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	412.288,05	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.273.400,49	0,00	0,00	0,00
04 06 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione						
	Titolo 1 Spese correnti	3.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.040,33	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.040,33	6.000,00		
Totale programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione		3.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.040,33	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		628.629,52	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.774.765,00	1.749.913,00	3.746.507,00	3.492.980,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	740.182,05	2.400,00	0,00
					0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
previsione di cassa					2.331.098,13	2.378.542,52	
MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
05 01 Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					
		Titolo 2 Spese in conto capitale	58.428,09	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.383.927,00 0,00 0,00 1.383.927,00	0,00 0,00 0,00 58.428,09	1.133.927,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico			58.428,09	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.383.927,00 0,00 0,00 1.383.927,00	0,00 0,00 0,00 58.428,09	1.133.927,00 0,00 0,00 0,00
05 02 Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
		Titolo 1 Spese correnti	61.570,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	242.356,00 68.025,58 0,00 303.049,76	218.107,00 35.901,88 0,00 279.677,80	218.107,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			61.570,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	242.356,00 68.025,58 0,00 303.049,76	218.107,00 35.901,88 0,00 279.677,80	218.107,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			119.998,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.626.283,00 68.025,58 0,00 1.686.976,76	1.352.034,00 35.901,88 0,00 338.105,89	219.205,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
06 01 Programma	01	Sport e tempo libero					
		Titolo 1 Spese correnti	7.197,37	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	228.832,00 110.593,00 0,00 302.217,00	225.600,00 110.593,00 0,00 232.797,37	225.600,00 110.593,00 0,00 0,00
		Titolo 2 Spese in conto capitale	56.803,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.558.600,00 0,00 0,00 1.568.742,28	20.000,00 0,00 0,00 76.803,21	1.020.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 01 Sport e tempo libero			64.000,58	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.787.432,00 110.593,00 0,00 1.870.959,28	245.600,00 110.593,00 0,00 309.600,58	1.245.600,00 110.593,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero			64.000,58	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.787.432,00 110.593,00 0,00 1.870.959,28	245.600,00 110.593,00 0,00 309.600,58	1.245.600,00 110.593,00 0,00 0,00
MISSIONE	07 Turismo						
07 01 Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
		Titolo 1 Spese correnti	54.197,57	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	147.592,00 9.473,00 0,00 167.724,39	89.230,00 0,00 0,00 143.427,57	89.230,00 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 vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 21.263,44	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo			54.197,57	previsione di competenza	147.592,00	89.230,00	89.230,00

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			di cui già impegnato*		9.473,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	188.987,83	143.427,57		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	54.197,57	previsione di competenza	147.592,00	89.230,00	89.230,00	89.230,00
			di cui già impegnato*		9.473,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	188.987,83	143.427,57		
MISSIONE	08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
08 01 Programma	01 Urbanistica e assetto del territorio						
	Titolo 1 Spese correnti	73.527,12	previsione di competenza	283.582,24	222.900,00	222.900,00	222.900,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	334.840,19	296.427,12		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	71.010,26	previsione di competenza	93.500,14	52.100,00	47.100,00	47.100,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	138.995,94	123.110,26		
Totale programma	01 Urbanistica e assetto del territorio	144.537,38	previsione di competenza	377.082,38	275.000,00	270.000,00	270.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	473.836,13	419.537,38		
08 02 Programma	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
	Titolo 1 Spese correnti	8.772,68	previsione di competenza	11.978,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.189,52	11.772,68		
Totale programma	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	8.772,68	previsione di competenza	11.978,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.189,52	11.772,68		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	153.310,06	previsione di competenza	389.060,78	278.000,00	273.000,00	273.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	499.025,65	431.310,06		
MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
09 01 Programma	01 Difesa del suolo						
	Titolo 2 Spese in conto capitale	1.246,08	previsione di competenza	135.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	136.246,08	1.246,08		
Totale programma	01 Difesa del suolo	1.246,08	previsione di competenza	135.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	136.246,08	1.246,08		
09 02 Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
	Titolo 1 Spese correnti	1.305,00	previsione di competenza	3.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	22.867,72	3.305,00		
	Titolo 2 Spese in conto capitale	13.516,49	previsione di competenza	165.000,00	65.000,00	65.000,00	1.065.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	239.903,03	78.516,49		

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
Totale programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	14.821,49	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	168.500,00 0,00 0,00 262.770,75	67.000,00 0,00 0,00 81.821,49	67.000,00 0,00 0,00 0,00 1.067.000,00
09 03 Programma	03 Rifiuti					
	Titolo 1 Spese correnti	268.658,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.984.194,85 0,00 0,00 2.545.434,91	1.980.829,00 0,00 0,00 2.249.487,05	1.980.829,00 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 vincolato previsione di cassa	40.000,00 0,00 0,00 40.000,00	10.000,00 0,00 0,00 10.000,00	10.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	03 Rifiuti	268.658,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.024.194,85 0,00 0,00 2.585.434,91	1.990.829,00 0,00 0,00 2.259.487,05	1.990.829,00 0,00 0,00 0,00 1.990.829,00
09 04 Programma	04 Servizio idrico integrato					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.980,00 0,00 0,00 12.980,28	11.523,00 0,00 0,00 11.523,00	10.009,00 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 vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	500.000,00 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 vincolato previsione di cassa	12.980,00 0,00 0,00 12.980,28	11.523,00 0,00 0,00 11.523,00	10.009,00 0,00 0,00 0,00 508.432,00
09 05 Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	Titolo 1 Spese correnti	74.753,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	199.522,60 0,00 0,00 265.107,77	203.250,00 97.342,67 0,00 278.003,03	203.250,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	74.753,03	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	199.522,60 0,00 0,00 265.107,77	203.250,00 97.342,67 0,00 278.003,03	203.250,00 0,00 0,00 0,00 203.250,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	359.478,65	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.540.197,45 97.342,67 0,00 3.262.539,79	2.272.602,00 97.342,67 0,00 2.632.080,65	2.271.088,00 0,00 0,00 0,00 3.769.511,00
MISSIONE	10 Trasporti e diritto alla mobilità					
10 05 Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali					
	Titolo 1 Spese correnti	253.655,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	603.541,80 0,00 0,00 788.558,00	598.000,00 31.000,00 0,00 851.655,11	598.000,00 31.000,00 0,00 0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	392.874,81	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.384.571,51 0,00 0,00 1.652.219,49	1.920.000,00 0,00 0,00 2.312.874,81	1.680.000,00 0,00 0,00 0,00

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI ANNO 2020			PREVISIONI DELL'ANNO 2021		PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
Totale programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali		646.529,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.988.113,31	2.518.000,00 31.000,00 3.164.529,92	2.278.000,00 31.000,00 0,00		1.228.000,00 0,00 0,00			
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità		646.529,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.988.113,31	2.518.000,00 31.000,00 3.164.529,92	2.278.000,00 31.000,00 0,00		1.228.000,00 0,00 0,00			
MISSIONE 11 Soccorso civile											
11 01 Programma	01 Sistema di protezione civile										
	Titolo 1 Spese correnti	10.102,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	34.000,00 0,00 50.591,18	32.000,00 25.560,80 42.102,11	32.000,00 0,00 0,00		32.000,00 0,00 0,00			
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	20.000,00 0,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00			
Totale programma 01 Sistema di protezione civile		10.102,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00 70.591,18	32.000,00 25.560,80 42.102,11	32.000,00 0,00 0,00		32.000,00 0,00 0,00			
TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile		10.102,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00 70.591,18	32.000,00 25.560,80 42.102,11	32.000,00 0,00 0,00		32.000,00 0,00 0,00			
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
12 01 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido										
	Titolo 1 Spese correnti	129.320,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	537.100,00 0,00 658.050,21	508.500,00 398.880,54 637.820,24	508.500,00 313.558,25 0,00		508.500,00 313.558,25 0,00			
Totale programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		129.320,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	537.100,00 0,00 658.050,21	508.500,00 398.880,54 637.820,24	508.500,00 313.558,25 0,00		508.500,00 313.558,25 0,00			
12 02 Programma	02 Interventi per la disabilità										
	Titolo 1 Spese correnti	227,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	11.204,00 0,00 14.478,14	14.205,00 5.903,34 14.432,80	14.205,00 366,00 0,00		14.205,00 244,00 0,00			
Totale programma 02 Interventi per la disabilità		227,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	11.204,00 0,00 14.478,14	14.205,00 5.903,34 14.432,80	14.205,00 366,00 0,00		14.205,00 244,00 0,00			
12 03 Programma	03 Interventi per gli anziani										
	Titolo 1 Spese correnti	140,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.500,00 0,00 5.685,00	5.500,00 0,00 5.640,00	5.500,00 0,00 0,00		5.500,00 0,00 0,00			
Totale programma 03 Interventi per gli anziani		140,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	5.500,00 0,00 0,00	5.500,00 0,00 0,00	5.500,00 0,00 0,00		5.500,00 0,00 0,00			

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			previsione di cassa	5.685,00	5.640,00	
12 04 Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00
Totale programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00	239.400,00 0,00 0,00 239.400,00
12 05 Programma	05 Interventi per le famiglie					
	Titolo 1 Spese correnti	8.320,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	63.500,00 0,00 0,00 71.970,00	63.650,00 0,00 0,00 71.970,00	63.650,00 0,00 0,00 71.970,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	358.800,00 0,00 0,00 20.000,00	20.000,00 0,00 0,00 20.000,00	10.000,00 0,00 0,00 20.000,00
Totale programma	05 Interventi per le famiglie	8.320,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	422.300,00 0,00 0,00 432.980,00	83.650,00 0,00 0,00 91.970,00	73.650,00 0,00 0,00 91.970,00
12 07 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
	Titolo 1 Spese correnti	219.823,54	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	874.075,00 27.784,41 0,00 1.092.179,51	887.000,00 1.525,00 0,00 1.106.823,54	887.000,00 1.525,00 0,00 1.106.823,54
	Titolo 2 Spese in conto capitale	1.347,52	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.600,00 4.491,73 0,00 6.600,00	4.500,00 4.491,73 0,00 5.847,52	4.500,00 4.491,73 0,00 5.847,52
Totale programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	221.171,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880.675,00 32.276,14 0,00 1.098.779,51	891.500,00 6.016,73 0,00 1.112.671,06	891.500,00 6.016,73 0,00 1.112.671,06
12 09 Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale					
	Titolo 1 Spese correnti	62.177,72	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	109.500,00 43.425,64 0,00 160.349,61	110.300,00 0,00 0,00 172.477,72	110.300,00 0,00 0,00 172.477,72
	Titolo 2 Spese in conto capitale	7.229,18	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	164.299,18 0,00 0,00 172.421,18	120.000,00 0,00 0,00 127.229,18	120.000,00 0,00 0,00 127.229,18
Totale programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	69.406,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	273.799,18 43.425,64 0,00 332.770,79	230.300,00 0,00 0,00 299.706,90	230.300,00 0,00 0,00 299.706,90
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	428.586,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.369.978,18 480.485,66 0,00 2.782.143,65	1.973.055,00 319.940,98 0,00 2.401.641,00	1.963.055,00 313.802,25 0,00 2.401.641,00
MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività					

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
14 02 Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
	Titolo 1 Spese correnti	9.487,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.150,00 0,00 0,00 63.056,12	262.200,00 0,00 0,00 271.687,14	47.200,00 0,00 0,00 0,00	47.200,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		9.487,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.150,00 0,00 0,00 63.056,12	262.200,00 0,00 0,00 271.687,14	47.200,00 0,00 0,00 0,00	47.200,00 0,00 0,00 0,00	
14 04 Programma	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità						
	Titolo 1 Spese correnti	11.540,10	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	17.500,00 0,00 0,00 27.390,10	19.000,00 0,00 0,00 30.540,10	19.000,00 0,00 0,00 0,00	19.000,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità		11.540,10	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	17.500,00 0,00 0,00 27.390,10	19.000,00 0,00 0,00 30.540,10	19.000,00 0,00 0,00 0,00	19.000,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 14		Sviluppo economico e competitività	21.027,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	70.650,00 0,00 0,00 90.446,22	281.200,00 0,00 0,00 302.227,24	66.200,00 0,00 0,00 0,00	66.200,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti								
20 01 Programma	01	Fondo di riserva						
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.539,83 0,00 0,00 100.000,00	92.207,00 0,00 0,00 0,00	97.379,86 0,00 0,00 0,00	98.629,86 0,00 0,00 0,00	
Totale programma 01 Fondo di riserva		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.539,83 0,00 0,00 100.000,00	92.207,00 0,00 0,00 0,00	97.379,86 0,00 0,00 0,00	98.629,86 0,00 0,00 0,00	
20 02 Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	116.087,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	116.087,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	130.480,00 0,00 0,00 0,00	
20 03 Programma	03	Altri fondi						
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.810,00 0,00 0,00 0,00	46.029,00 0,00 0,00 0,00	46.029,00 0,00 0,00 0,00	46.029,00 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 vincolato previsione di cassa	27.000,00 0,00 0,00 0,00	26.000,00 0,00 0,00 0,00	26.000,00 0,00 0,00 0,00	26.000,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma 03 Altri fondi		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	36.810,00 0,00	72.029,00 0,00	72.029,00 0,00	72.029,00 0,00	

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	168.436,83	294.716,00	299.888,86	301.138,86
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	100.000,00	0,00		
MISSIONE	50 Debito pubblico						
50 02 Programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	Titolo 4 Rimborsamento Prestiti	0,00	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	327.800,64	339.000,00		
Totale programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	327.800,64	339.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	327.800,64	339.000,00		
MISSIONE	99 Servizi per conto terzi						
99 01 Programma	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro						
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	92.177,10	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.676.760,07	2.333.677,10		
Totale programma	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	92.177,10	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.676.760,07	2.333.677,10		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	92.177,10	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.676.760,07	2.333.677,10		
TOTALE MISSIONI		4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

(1) Indicare l'importo della voce E) dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione, se negativo **al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto**, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio è rappresentata nella nota integrativa.

(2) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano. Indicare l'importo della voce F dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione.

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2020 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO				
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	3.082.843,00	previsione di competenza	11.362.314,22	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86	
			di cui già impegnato*		1.845.068,45	585.844,63	492.965,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	14.267.762,02	13.925.268,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.208.631,95	previsione di competenza	7.136.685,90	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00	
			di cui già impegnato*		4.491,73	4.491,73	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	7.982.604,92	5.154.231,95			
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00			
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	327.800,64	339.000,00			
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00			
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	92.177,10	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.676.760,07	2.333.677,10			
	TOTALE DEI TITOLI	4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86	
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86	
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05			

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020

Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	9.700,00	137.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	151.700,00
2	Segreteria generale	377.539,00	24.150,00	336.153,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	858.042,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	156.300,00	10.500,00	51.176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	218.976,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	268.700,00	15.900,00	190.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	185.000,00	670.100,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	169.000,00	33.400,00	628.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.400,00
6	Ufficio tecnico	193.200,00	12.100,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	288.300,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	137.500,00	10.000,00	25.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	225.000,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	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	4.000,00	0,00	4.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.302.239,00	115.750,00	1.460.329,00	19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00	297.500,00	3.261.518,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	586.900,00	0,00	0,00	20.431,00	0,00	0,00	0,00	607.331,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	735.500,00	93.000,00	0,00	0,00	582,00	0,00	0,00	0,00	829.082,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	738.500,00	679.900,00	0,00	0,00	21.013,00	0,00	0,00	0,00	1.439.413,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	81.452,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.107,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	81.452,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.107,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	178.800,00	12.100,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.900,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	178.800,00	12.100,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.900,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	1.882.231,00	98.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980.829,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.523,00	0,00	0,00	0,00	11.523,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	203.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.250,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.087.481,00	98.598,00	0,00	0,00	11.523,00	0,00	0,00	0,00	2.197.602,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	486.500,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.500,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	6.205,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.205,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	239.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.400,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	5.650,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.650,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.900,00	7.800,00	139.300,00	625.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.000,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	105.300,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.300,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	114.900,00	7.800,00	987.855,00	718.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.828.555,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	32.900,00	2.300,00	60.334,00	166.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.200,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	19.000,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	32.900,00	2.300,00	78.334,00	166.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	281.200,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.207,00	92.207,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.480,00	130.480,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.029,00	46.029,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.716,00	268.716,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	1.864.739,00	156.350,00	6.433.851,00	1.985.449,00	0,00	0,00	32.536,00	0,00	71.000,00	567.216,00	11.111.141,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020

Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	9.700,00	137.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	151.700,00
2	Segreteria generale	377.539,00	24.150,00	338.156,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	860.045,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	156.300,00	10.500,00	51.176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	218.976,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	268.700,00	15.900,00	155.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	185.000,00	635.100,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	169.000,00	33.400,00	628.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.400,00
6	Ufficio tecnico	193.200,00	12.100,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	288.300,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	129.000,00	9.400,00	25.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	215.900,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	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	4.000,00	0,00	4.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.293.739,00	115.150,00	1.427.332,00	19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00	297.500,00	3.219.421,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	586.900,00	0,00	0,00	17.180,00	0,00	0,00	0,00	604.080,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	735.500,00	93.000,00	0,00	0,00	427,00	0,00	0,00	0,00	828.927,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	738.500,00	679.900,00	0,00	0,00	17.607,00	0,00	0,00	0,00	1.436.007,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	81.452,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.107,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	81.452,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.107,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020

Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	178.800,00	12.100,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.900,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	178.800,00	12.100,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.900,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	1.882.231,00	98.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980.829,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.009,00	0,00	0,00	0,00	10.009,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	203.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.250,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.087.481,00	98.598,00	0,00	0,00	10.009,00	0,00	0,00	0,00	2.196.088,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	486.500,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.500,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	6.205,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.205,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	239.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.400,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	5.650,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.650,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.900,00	7.800,00	139.300,00	625.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.000,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	105.300,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.300,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	114.900,00	7.800,00	987.855,00	718.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.828.555,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	32.900,00	2.300,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.200,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	19.000,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	32.900,00	2.300,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	66.200,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.379,86	97.379,86
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.480,00	130.480,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.029,00	46.029,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.888,86	273.888,86
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	1.856.239,00	155.750,00	6.352.520,00	1.818.783,00	0,00	0,00	27.616,00	0,00	71.000,00	572.388,86	10.854.296,86

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	1.162.500,00	10.000,00	0,00	0,00	1.172.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	1.178.500,00	10.000,00	0,00	0,00	1.188.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	200.000,00	0,00	0,00	35.000,00	235.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	200.000,00	0,00	0,00	35.000,00	235.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	200.500,00	0,00	0,00	0,00	200.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	310.500,00	0,00	0,00	0,00	310.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	52.100,00	0,00	0,00	0,00	52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	52.100,00	0,00	0,00	0,00	52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	1.920.000,00	0,00	0,00	0,00	1.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	1.920.000,00	0,00	0,00	0,00	1.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	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	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	140.000,00	4.500,00	0,00	0,00	144.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	3.896.100,00	14.500,00	0,00	61.000,00	3.971.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	533.500,00	10.000,00	0,00	0,00	543.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	573.500,00	10.000,00	0,00	0,00	583.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	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	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	2.310.500,00	0,00	0,00	0,00	2.310.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	1.133.927,00	0,00	0,00	0,00	1.133.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	1.133.927,00	0,00	0,00	0,00	1.133.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	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	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	140.000,00	4.500,00	0,00	0,00	144.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	6.980.027,00	14.500,00	0,00	26.000,00	7.020.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	933.500,00	10.000,00	0,00	0,00	943.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	973.500,00	10.000,00	0,00	0,00	983.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	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	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	2.060.000,00	0,00	0,00	0,00	2.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	2.060.500,00	0,00	0,00	0,00	2.060.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	47.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	1.065.000,00	0,00	0,00	0,00	1.065.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	1.575.000,00	0,00	0,00	0,00	1.575.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	630.000,00	0,00	0,00	0,00	630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	630.000,00	0,00	0,00	0,00	630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	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	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	130.000,00	4.500,00	0,00	0,00	134.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	5.636.100,00	14.500,00	0,00	26.000,00	5.676.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI(**) SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO(*)	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
04 02 Programma	02 Altri ordini di istruzione						
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00
Totale programma 02 Altri ordini di istruzione		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00	15.000,00 0,00 0,00 15.000,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
12 01 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
	Titolo 1 Spese correnti	42.307,35	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.000,00 43.558,25 0,00 63.545,43	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35
Totale programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		42.307,35	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.000,00 43.558,25 0,00 63.545,43	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35	53.000,00 43.558,25 0,00 95.307,35
12 05 Programma	05 Interventi per le famiglie						
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00
Totale programma 05 Interventi per le famiglie		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00	19.000,00 0,00 0,00 19.000,00
12 07 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
	Titolo 1 Spese correnti	13.117,02	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.600,00 2.821,80 0,00 23.908,29	11.000,00 2.821,80 0,00 24.117,02	11.000,00 1.525,00 0,00 24.117,02	11.000,00 0,00 0,00 24.117,02
Totale programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		13.117,02	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.600,00 2.821,80 0,00 23.908,29	11.000,00 2.821,80 0,00 24.117,02	11.000,00 1.525,00 0,00 24.117,02	11.000,00 0,00 0,00 24.117,02
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		55.424,37	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	82.600,00 46.380,05 0,00 106.453,72	83.000,00 45.083,25 0,00 138.424,37	83.000,00 45.083,25 0,00 138.424,37	83.000,00 43.558,25 0,00 138.424,37
TOTALE DELLE MISSIONI		55.424,37	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	97.600,00 46.380,05 0,00 121.453,72	98.000,00 45.083,25 0,00 153.424,37	98.000,00 45.083,25 0,00 153.424,37	98.000,00 43.558,25 0,00 153.424,37

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI(**) SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO ^(****)	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		55.424,37	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	97.600,00 0,00 121.453,72	98.000,00 46.380,05 0,00 153.424,37	98.000,00 45.083,25 0,00	98.000,00 43.558,25 0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

** Indicare gli anni di riferimento.

*** Indicare solo le missioni e i programmi finanziati da contributi e trasferimenti dal organismi comunitari e internazionali.

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020 -2021 - 2022**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.478.621,48	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.095.660,37 0,00 6.090.536,82	4.450.018,00 261.572,42 0,00 5.928.639,48	3.802.921,00 86.500,50 0,00 4.167.985,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	326.992,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	486.831,20 0,00 836.284,14	680.300,00 25.325,00 0,00 1.007.292,93	445.300,00 4.000,00 0,00 3.492.980,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	628.629,52	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.774.765,00 0,00 2.331.098,13	1.749.913,00 740.182,05 0,00 2.378.542,52	3.746.507,00 2.400,00 0,00 4.167.985,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	119.998,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.626.283,00 0,00 1.686.976,76	218.107,00 68.025,58 0,00 338.105,89	1.352.034,00 35.901,88 0,00 4.167.985,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	64.000,58	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.787.432,00 0,00 1.870.959,28	245.600,00 110.593,00 0,00 309.600,58	1.245.600,00 110.593,00 0,00 4.167.985,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	54.197,57	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	147.592,00 0,00 188.987,83	89.230,00 9.473,00 0,00 143.427,57	89.230,00 0,00 0,00 273.000,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	153.310,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	389.060,78 0,00 499.025,65	278.000,00 0,00 0,00 431.310,06	273.000,00 0,00 0,00 3.769.511,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	359.478,65	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.540.197,45 0,00 3.262.539,79	2.272.602,00 97.342,67 0,00 2.632.080,65	2.271.088,00 0,00 0,00 1.228.000,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	646.529,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.988.113,31 0,00 2.440.777,49	2.518.000,00 31.000,00 0,00 3.164.529,92	2.278.000,00 31.000,00 0,00 3.200,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	10.102,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	54.000,00 0,00 70.591,18	32.000,00 25.560,80 0,00 42.102,11	32.000,00 0,00 0,00 1.963.055,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	428.586,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.369.978,18 0,00 2.782.143,65	1.973.055,00 480.485,66 0,00 2.401.641,00	1.973.055,00 319.940,98 0,00 3.769.511,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	21.027,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	70.650,00 0,00 90.446,22	281.200,00 0,00 0,00 302.227,24	66.200,00 0,00 0,00 301.138,86
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	168.436,83 0,00 100.000,00	294.716,00 0,00 0,00 0,00	299.888,86 0,00 0,00 349.000,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020 -2021 - 2022**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	327.800,64	339.000,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	92.177,10	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.676.760,07	2.333.677,10		
TOTALE DELLE MISSIONI		4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		4.383.652,05	previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
			di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	25.254.927,65	21.752.177,05		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

** Indicare gli anni di riferimento

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	1.864.739,00	0,00	1.856.239,00	0,00	1.856.239,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	156.350,00	0,00	155.750,00	0,00	155.750,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	6.433.851,00	0,00	6.352.520,00	0,00	6.318.682,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.985.449,00	0,00	1.818.783,00	0,00	1.818.783,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	32.536,00	0,00	27.616,00	0,00	22.512,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	71.000,00	0,00	71.000,00	0,00	71.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	567.216,00	0,00	572.388,86	0,00	573.638,86	0,00
100	Totale TITOLO 1	11.111.141,00	0,00	10.854.296,86	0,00	10.816.604,86	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.896.100,00	0,00	6.980.027,00	0,00	5.636.100,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	61.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	3.971.600,00	0,00	7.020.527,00	0,00	5.676.600,00	0,00
	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie						
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti						
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	339.000,00	0,00	344.000,00	0,00	349.000,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	339.000,00	0,00	344.000,00	0,00	349.000,00	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
500	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	2.093.000,00	0,00	2.093.000,00	0,00	2.093.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	148.500,00	0,00	148.500,00	0,00	148.500,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	2.241.500,00	0,00	2.241.500,00	0,00	2.241.500,00	0,00
TOTALE TITOLI		17.663.241,00	0,00	20.460.323,86	0,00	19.083.704,86	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione						
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	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
11	Altri servizi generali	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia						
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio						
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	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
7	MISSIONE 7 - Turismo						
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità						
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	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

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	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
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute						
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività						
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	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
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	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
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1	Fonti energetiche	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
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali						
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
3	Altri fondi	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
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	339.000,00	0,00	0,00	339.000,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	339.000,00	0,00	0,00	339.000,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	339.000,00	0,00	0,00	339.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione						
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	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
11	Altri servizi generali	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia						
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio						
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	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
7	MISSIONE 7 - Turismo						
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità						
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	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

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	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
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute						
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività						
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	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
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	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
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1	Fonti energetiche	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
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali						
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
3	Altri fondi	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
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	344.000,00	0,00	0,00	344.000,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	344.000,00	0,00	0,00	344.000,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	344.000,00	0,00	0,00	344.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione						
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	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
11	Altri servizi generali	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia						
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio						
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	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
7	MISSIONE 7 - Turismo						
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità						
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	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

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	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
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute						
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività						
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	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
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	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
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	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
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1	Fonti energetiche	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
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali						
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
3	Altri fondi	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
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
	USCITE				
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	11.111.141,00	13.925.268,00	10.854.296,86	10.816.604,86
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.864.739,00	2.037.784,39	1.856.239,00	1.856.239,00
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.456.239,00	1.601.394,07	1.449.439,00	1.449.439,00
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.444.239,00	1.587.537,67	1.437.439,00	1.437.439,00
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.328.750,00	1.389.889,40	1.321.950,00	1.321.950,00
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	31.989,00	47.119,13	31.989,00	31.989,00
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	83.500,00	150.529,14	83.500,00	83.500,00
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	12.000,00	13.856,40	12.000,00	12.000,00
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	12.000,00	13.856,40	12.000,00	12.000,00
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	408.500,00	436.390,32	406.800,00	406.800,00
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	408.500,00	436.390,32	406.800,00	406.800,00
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	407.700,00	435.590,32	406.000,00	406.000,00
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	800,00	800,00	800,00	800,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	156.350,00	173.176,62	155.750,00	155.750,00
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	156.350,00	173.176,62	155.750,00	155.750,00
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	131.850,00	141.742,66	131.250,00	131.250,00
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	131.850,00	141.742,66	131.250,00	131.250,00
U.1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.500,00	3.096,16	2.500,00	2.500,00
U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.500,00	3.096,16	2.500,00	2.500,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	22.000,00	28.337,80	22.000,00	22.000,00
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	22.000,00	28.337,80	22.000,00	22.000,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	6.433.851,00	8.574.875,11	6.352.520,00	6.318.682,00
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	308.150,00	429.418,06	308.150,00	308.150,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	308.150,00	429.418,06	308.150,00	308.150,00
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.600,00	7.404,06	4.600,00	4.600,00
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	40.000,00	50.259,10	40.000,00	40.000,00
U.1.03.01.02.004	Vestituario	14.000,00	24.252,49	14.000,00	14.000,00
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	20.000,00	21.749,70	20.000,00	20.000,00
U.1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	22.000,00	23.121,24	22.000,00	22.000,00
U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	400,00	1.950,00	400,00	400,00
U.1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.014	Stampati specialistici	0,00	1.344,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	64.350,00	81.821,43	64.350,00	64.350,00
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	6.125.701,00	8.145.457,05	6.044.370,00	6.010.532,00
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	134.000,00	166.493,62	134.000,00	134.000,00
U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	120.000,00	138.848,74	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	14.000,00	27.644,88	14.000,00	14.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	17.229,00	20.283,44	17.000,00	17.000,00
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	17.229,00	20.283,44	17.000,00	17.000,00
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	61.998,00	81.200,05	61.998,00	26.998,00
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	61.998,00	81.200,05	61.998,00	26.998,00
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	746.450,00	1.036.226,28	746.450,00	746.450,00
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	91.500,00	125.908,23	91.500,00	91.500,00
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	512.250,00	673.609,46	412.250,00	412.250,00
U.1.03.02.05.005	Acqua	71.200,00	127.740,26	71.200,00	71.200,00
U.1.03.02.05.006	Gas	67.500,00	100.622,56	67.500,00	67.500,00
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	4.000,00	8.345,77	104.000,00	104.000,00
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	13.100,00	44.266,77	13.100,00	13.100,00
U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	5.100,00	30.523,01	5.100,00	5.100,00
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	8.000,00	13.743,76	8.000,00	8.000,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	609.500,00	907.922,35	609.500,00	609.500,00
U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	35.000,00	40.105,68	35.000,00	35.000,00
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	47.000,00	64.169,25	47.000,00	47.000,00
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	119.500,00	205.833,33	119.500,00	119.500,00
U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	67.000,00	111.322,45	67.000,00	67.000,00
U.1.03.02.10.000	Consulenze	7.500,00	14.822,44	7.500,00	7.500,00
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.000,00	9.822,44	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	116.000,00	287.167,59	116.000,00	116.000,00
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	116.000,00	287.167,59	116.000,00	116.000,00
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	13.368,00	16.647,03	15.600,00	15.600,00
U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	10.000,00	11.551,16	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	3.368,00	5.095,87	5.600,00	5.600,00
U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2.805.531,00	3.432.793,78	2.805.531,00	2.805.531,00
U.1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	305.000,00	390.107,37	305.000,00	305.000,00
U.1.03.02.15.003	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	300,00	300,00	300,00	300,00
U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.735.542,00	1.918.057,46	1.735.542,00	1.735.542,00
U.1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	330.000,00	573.116,10	330.000,00	330.000,00
U.1.03.02.15.009	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	110.000,00	143.026,07	110.000,00	110.000,00
U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	324.689,00	408.186,78	324.689,00	324.689,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	37.806,00	58.569,54	37.806,00	37.870,00
U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	5.000,00	5.371,40	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.16.002	Spese postali	15.000,00	16.009,77	15.000,00	15.000,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	17.806,00	37.188,37	17.806,00	17.870,00
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	5.300,00	5.584,95	5.300,00	5.300,00
U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	5.300,00	5.584,95	5.300,00	5.300,00
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	130.000,00	156.548,79	130.000,00	130.000,00
U.1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	130.000,00	156.548,79	130.000,00	130.000,00
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	1.411.919,00	1.900.930,42	1.328.585,00	1.329.683,00
U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	59.500,00	243.438,30	59.500,00	59.500,00
U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
U.1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00	1.026,71	0,00	0,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.286.319,00	1.561.270,92	1.202.985,00	1.204.083,00
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.985.449,00	2.571.056,33	1.818.783,00	1.818.783,00
U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	828.069,00	1.249.451,00	661.403,00	661.403,00
U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	778.069,00	1.199.451,00	611.403,00	611.403,00
U.1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	2.000,00	3.333,33	2.000,00	2.000,00
U.1.04.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	118.503,00	185.342,56	118.503,00	118.503,00
U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	192.566,00	206.143,99	25.900,00	25.900,00
U.1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	3.000,00	6.790,00	3.000,00	3.000,00
U.1.04.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	460.000,00	575.377,57	460.000,00	460.000,00
U.1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	166.000,00	183.855,65	166.000,00	166.000,00
U.1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	70.000,00	71.820,00	70.000,00	70.000,00
U.1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	70.000,00	71.820,00	70.000,00	70.000,00
U.1.04.02.03.000	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
U.1.04.02.03.005	Tirocini formativi curricolari	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
U.1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	92.000,00	108.035,65	92.000,00	92.000,00
U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	92.000,00	108.035,65	92.000,00	92.000,00
U.1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	991.380,00	1.137.749,68	991.380,00	991.380,00
U.1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	991.380,00	1.137.749,68	991.380,00	991.380,00
U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	971.430,00	1.112.612,88	971.430,00	971.430,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	32.536,00	32.536,00	27.616,00	22.512,00
U.1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	32.536,00	32.536,00	27.616,00	22.512,00
U.1.07.05.01.000	Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	11.523,00	11.523,00	10.009,00	8.432,00
U.1.07.05.01.001	Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	11.523,00	11.523,00	10.009,00	8.432,00
U.1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	21.013,00	21.013,00	17.607,00	14.080,00
U.1.07.05.04.004	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	21.013,00	21.013,00	17.607,00	14.080,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	71.000,00	96.873,17	71.000,00	71.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
U.1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	71.000,00	96.873,17	71.000,00	71.000,00
U.1.09.99.01.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	50.000,00	69.979,90	50.000,00	50.000,00
U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	50.000,00	69.979,90	50.000,00	50.000,00
U.1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	21.000,00	26.893,27	21.000,00	21.000,00
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	21.000,00	26.893,27	21.000,00	21.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	567.216,00	438.966,38	572.388,86	573.638,86
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	268.716,00	0,00	273.888,86	275.138,86
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	92.207,00	0,00	97.379,86	98.629,86
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	92.207,00	0,00	97.379,86	98.629,86
U.1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	130.480,00	0,00	130.480,00	130.480,00
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	130.480,00	0,00	130.480,00	130.480,00
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	38.100,00	0,00	38.100,00	38.100,00
U.1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	38.100,00	0,00	38.100,00	38.100,00
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	7.929,00	0,00	7.929,00	7.929,00
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	7.929,00	0,00	7.929,00	7.929,00
U.1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	185.000,00	287.419,77	185.000,00	185.000,00
U.1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	185.000,00	287.419,77	185.000,00	185.000,00
U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	185.000,00	287.419,77	185.000,00	185.000,00
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	108.000,00	141.393,25	108.000,00	108.000,00
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	108.000,00	141.393,25	108.000,00	108.000,00
U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	5.500,00	10.153,36	5.500,00	5.500,00
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	5.500,00	10.153,36	5.500,00	5.500,00
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	5.500,00	10.153,36	5.500,00	5.500,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	3.971.600,00	5.154.231,95	7.020.527,00	5.676.600,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.896.100,00	5.038.827,32	6.980.027,00	5.636.100,00
U.2.02.01.00.000	Beni materiali	3.881.100,00	5.011.358,33	6.970.027,00	5.626.100,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	500,00	2.391,00	500,00	500,00
U.2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	500,00	2.391,00	500,00	500,00
U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	36.000,00	36.286,92	60.000,00	60.000,00
U.2.02.01.04.002	Impianti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	8.500,00	51.297,60	19.500,00	19.500,00
U.2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	2.000,00	41.955,00	2.000,00	2.000,00
U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	6.500,00	9.342,60	17.500,00	17.500,00
U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	3.832.100,00	4.858.954,72	5.752.100,00	5.542.100,00
U.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
U.2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	220.000,00	338.674,73	20.000,00	20.000,00
U.2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	310.000,00	400.005,36	2.310.000,00	2.060.000,00
U.2.02.01.09.008	Opere destinate al culto	10.000,00	20.806,44	10.000,00	10.000,00
U.2.02.01.09.010	Infrastrutture idrauliche	0,00	0,00	0,00	500.000,00
U.2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	990.000,00	1.009.875,25	650.000,00	100.000,00
U.2.02.01.09.013	Altre vie di comunicazione	910.000,00	1.372.267,70	1.050.000,00	870.000,00
U.2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	35.000,00	47.548,38	35.000,00	35.000,00
U.2.02.01.09.015	Cimiteri	120.000,00	127.229,18	120.000,00	120.000,00
U.2.02.01.09.016	Impianti sportivi	20.000,00	76.803,21	1.020.000,00	220.000,00
U.2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	1.050.000,00	1.164.375,26	370.000,00	1.450.000,00
U.2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	58.428,09	1.133.927,00	0,00
U.2.02.01.10.009	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	0,00	58.428,09	1.133.927,00	0,00
U.2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	0,00	2.214,19	0,00	0,00
U.2.02.02.02.000	Patrimonio naturale non prodotto	0,00	2.214,19	0,00	0,00
U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	15.000,00	25.254,80	10.000,00	10.000,00
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	15.000,00	25.254,80	10.000,00	10.000,00
U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	15.000,00	25.254,80	10.000,00	10.000,00
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	14.500,00	80.404,63	14.500,00	14.500,00
U.2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00	64.557,11	0,00	0,00
U.2.03.01.01.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	0,00	64.557,11	0,00	0,00
U.2.03.03.00.000	Contributi agli investimenti a Imprese	14.500,00	15.847,52	14.500,00	14.500,00
U.2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre Imprese	14.500,00	15.847,52	14.500,00	14.500,00
U.2.03.03.03.999	Contributi agli investimenti a altre Imprese	14.500,00	15.847,52	14.500,00	14.500,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	61.000,00	35.000,00	26.000,00	26.000,00
U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
U.2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
U.2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
U.2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	36.000,00	35.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	36.000,00	35.000,00	1.000,00	1.000,00
U.2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	36.000,00	35.000,00	1.000,00	1.000,00
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
U.4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
U.4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
U.4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.241.500,00	2.333.677,10	2.241.500,00	2.241.500,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**
(Almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2020-2022			
		COMPETENZA 2020	CASSA 2020	Anno 2021	Anno 2022
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.093.000,00	2.099.534,61	2.093.000,00	2.093.000,00
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	1.355.000,00	1.356.728,00	1.355.000,00	1.355.000,00
U.7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	35.000,00	36.728,00	35.000,00	35.000,00
U.7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	35.000,00	36.728,00	35.000,00	35.000,00
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
U.7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	633.000,00	634.818,80	633.000,00	633.000,00
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	360.000,00	360.050,83	360.000,00	360.000,00
U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	360.000,00	360.050,83	360.000,00	360.000,00
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	230.000,00	231.767,97	230.000,00	230.000,00
U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	230.000,00	231.767,97	230.000,00	230.000,00
U.7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
U.7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	60.000,00	62.987,81	60.000,00	60.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00	62.987,81	60.000,00	60.000,00
U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	60.000,00	62.987,81	60.000,00	60.000,00
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	148.500,00	234.142,49	148.500,00	148.500,00
U.7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	90.500,00	101.955,22	90.500,00	90.500,00
U.7.02.01.01.000	Acquisto di beni per conto di terzi	90.500,00	101.955,22	90.500,00	90.500,00
U.7.02.01.01.001	Acquisto di beni per conto di terzi	90.500,00	101.955,22	90.500,00	90.500,00
U.7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	58.000,00	132.187,27	58.000,00	58.000,00
U.7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
U.7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
U.7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	56.000,00	130.187,27	56.000,00	56.000,00
U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	56.000,00	130.187,27	56.000,00	56.000,00
TOTALE USCITE		17.663.241,00	21.752.177,05	20.460.323,86	19.083.704,86

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99 1	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
TOTALE MACROAGGREGATI		2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020

Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99 1	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
TOTALE MACROAGGREGATI		2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONE DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020
 Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99 1	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00
TOTALE MACROAGGREGATI		2.093.000,00	148.500,00	2.241.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE

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

SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
TOTALE DEI TITOLI		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato 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 0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020

Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	9.700,00	137.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	151.700,00
2	Segreteria generale	377.539,00	24.150,00	338.220,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	860.109,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	156.300,00	10.500,00	51.176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	218.976,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	268.700,00	15.900,00	120.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	185.000,00	600.100,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	169.000,00	33.400,00	628.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.400,00
6	Ufficio tecnico	193.200,00	12.100,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	288.300,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	129.000,00	9.400,00	25.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	215.900,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	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	4.000,00	0,00	4.000,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.293.739,00	115.150,00	1.392.396,00	19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00	297.500,00	3.184.485,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
2	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	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	235.900,00	15.900,00	182.800,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	445.300,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	586.900,00	0,00	0,00	13.808,00	0,00	0,00	0,00	600.708,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	735.500,00	93.000,00	0,00	0,00	272,00	0,00	0,00	0,00	828.772,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	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	738.500,00	679.900,00	0,00	0,00	14.080,00	0,00	0,00	0,00	1.432.480,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	82.550,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.205,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	82.550,00	136.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.205,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	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	170.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.600,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	4.000,00	85.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.230,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	178.800,00	12.100,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.900,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	178.800,00	12.100,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.900,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	1.882.231,00	98.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980.829,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.432,00	0,00	0,00	0,00	8.432,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	203.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.250,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.087.481,00	98.598,00	0,00	0,00	8.432,00	0,00	0,00	0,00	2.194.511,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	2.500,00	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.000,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	12.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	486.500,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.500,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	6.205,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.205,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	239.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.400,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	5.650,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.650,00
6	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	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.900,00	7.800,00	139.300,00	625.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.000,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	105.300,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.300,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	114.900,00	7.800,00	987.855,00	718.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.828.555,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	32.900,00	2.300,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.200,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	19.000,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	32.900,00	2.300,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	66.200,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	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	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	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	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	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	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Esercizio finanziario 2020

Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	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	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	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	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	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.629,86	98.629,86
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.480,00	130.480,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.029,00	46.029,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.138,86	275.138,86
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	1.856.239,00	155.750,00	6.318.682,00	1.818.783,00	0,00	0,00	22.512,00	0,00	71.000,00	573.638,86	10.816.604,86

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2020

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	8.043.766,53	8.043.766,53	8.043.766,53
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	305.784,31	305.784,31	305.784,31
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	2.519.787,23	2.519.787,23	2.519.787,23
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		10.869.338,07	10.869.338,07	10.869.338,07
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	1.086.933,81	1.086.933,81	1.086.933,81
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	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 nell'esercizio in corso	(-)	32.536,00	27.616,00	22.512,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		1.054.397,81	1.059.317,81	1.064.421,81
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	2.011.214,00	1.685.590,49	1.348.300,74
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.011.214,00	1.685.590,49	1.348.300,74
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA (VR)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.000.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00							
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.663.198,16	8.221.273,00	8.221.273,00	8.221.273,00	Titolo 1 - Spese correnti	13.925.268,00	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	879.865,58	796.108,00	546.108,00	546.108,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.492.576,42	2.631.760,00	2.231.760,00	2.231.760,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.549.744,27	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.154.231,95	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	20.585.384,43	15.421.741,00	18.218.823,86	16.842.204,86	Totale spese finali	19.079.499,95	15.082.741,00	17.874.823,86	16.493.204,86
Titolo 6 - Accensione di prestiti	461.288,66	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	339.000,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.251.951,28	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.333.677,10	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
Totale titoli	23.298.624,37	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86	Totale titoli	21.752.177,05	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	28.298.624,37	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	21.752.177,05	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
Fondo di cassa finale presunto	6.546.447,32								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)***

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	4.102.131,59
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	776.969,27
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	13.706.297,19
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	12.359.389,28
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	52.938,84
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	1.309,24
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2020	6.174.379,17
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	1.000.000,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾	100.000,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	5.074.379,17

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Parte accantonata ⁽³⁾	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 ⁽⁴⁾	1.310.799,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	0,00
Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	0,00
Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	0,00
Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	603.000,00
Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	364.000,00
B) Totale parte accantonata	2.277.799,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	35.390,33
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	1.048.830,53
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	1.084.220,86
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata a investimenti	700.000,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.012.359,31
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁷⁾

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
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

(*) Indicare gli anni di riferimento.

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.

(5) Indicare l'importo del fondo 2019 risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'importo relativo al fondo 2019 stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo 2019 indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

(7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

ALLEGATO B

Il presente allegato riguarda, per ciascuna tipologia di ente locale, la struttura e le modalità di compilazione della tabella contenente i parametri obiettivi di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale, da allegare, secondo quanto stabilito dal Tuel, al bilancio di previsione (art. 172, c.1, lett. d), al rendiconto della gestione (art. 227, c. 5, lett. b) ed al certificato al rendiconto (art. 228, c. 5)

B1. TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA	Prov.	VR
---------------------------------	-------	----

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	☒ Si	☒ No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	☒ Si	☒ No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	☐ Si	☒ No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	☐ Si	☒ No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	☐ Si	☒ No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	☐ Si	☒ No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	☐ Si	☒ No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	☐ Si	☒ No

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

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	☐ Si	☒ No
--	-----------------------------	--

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.000.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		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>	(+)		11.649.141,00 0,00	10.999.141,00 0,00	10.999.141,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		11.111.141,00 0,00 130.480,00	10.854.296,86 0,00 130.480,00	10.816.604,86 0,00 130.480,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		339.000,00 0,00 0,00	344.000,00 0,00 0,00	349.000,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			199.000,00	-199.155,86	-166.463,86
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, 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 (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		201.000,00 0,00	199.155,86 0,00	166.463,86 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		400.000,00	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 (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		201.000,00	199.155,86	166.463,86
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		400.000,00	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	(-)		3.971.600,00 0,00	7.020.527,00 0,00	5.676.600,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività 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
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività 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 (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

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

Esercizio finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7.693.273,00	112.439,15	118.357,00	1,5380
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	7.343.273,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	350.000,00	112.439,15	118.357,00	33,8160
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,0000
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	528.000,00	0,00	0,00	0,0000
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (Solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,0000
1000000	TOTALE TITOLO 1	8.221.273,00	112.439,15	118.357,00	0,0144
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	796.108,00	0,00	0,00	0,0000
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	796.108,00	0,00	0,00	0,0000
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.270.250,00	11.516,07	12.122,18	0,9540
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.098.500,00	0,00	0,00	0,0000
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	310,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	262.700,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	2.631.760,00	11.516,07	12.122,18	0,0046
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	897.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	127.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	770.000,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	70.100,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	100,00			
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	70.000,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.790.500,00	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	3.772.600,00	0,00	0,00	0,0000
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,0000
TOTALE GENERALE(***)		15.421.741,00	123.955,22	130.479,18	0,0000
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(**)		11.649.141,00	123.955,22	130.479,18	0,0112
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		3.772.600,00	0,00	0,00	0,0000

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

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

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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7.693.273,00	118.357,00	118.357,00	1,5380
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	7.343.273,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	350.000,00	118.357,00	118.357,00	33,8160
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,0000
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	528.000,00	0,00	0,00	0,0000
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (Solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,0000
1000000	TOTALE TITOLO 1	8.221.273,00	118.357,00	118.357,00	0,0144
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	546.108,00	0,00	0,00	0,0000
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	546.108,00	0,00	0,00	0,0000
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.470.250,00	12.122,18	12.122,18	0,8240
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	498.500,00	0,00	0,00	0,0000
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	310,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	262.700,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	2.231.760,00	12.122,18	12.122,18	0,0054
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.290.927,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.127.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	1.163.927,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	70.100,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	70.000,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.843.655,86	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	7.219.682,86	0,00	0,00	0,0000
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2021

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,0000
TOTALE GENERALE(***)		18.218.823,86	130.479,18	130.479,18	0,0000
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(**)		10.999.141,00	130.479,18	130.479,18	0,0119
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		7.219.682,86	0,00	0,00	0,0000

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

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

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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2022

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7.693.273,00	118.357,00	118.357,00	1,5380
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	7.343.273,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	350.000,00	118.357,00	118.357,00	33,8160
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (Solo per regioni)	0,00	0,00	0,00	0,0000
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,0000
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	528.000,00	0,00	0,00	0,0000
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (Solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,0000
1000000	TOTALE TITOLO 1	8.221.273,00	118.357,00	118.357,00	0,0144
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	546.108,00	0,00	0,00	0,0000
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	546.108,00	0,00	0,00	0,0000
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.470.250,00	12.122,18	12.122,18	0,8240
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	498.500,00	0,00	0,00	0,0000
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	310,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	262.700,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	2.231.760,00	12.122,18	12.122,18	0,0054
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.647.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.127.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	520.000,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	70.100,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00			
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	70.000,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.110.963,86	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.843.063,86	0,00	0,00	0,0000
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2022

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,0000
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,0000
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,0000
TOTALE GENERALE(***)		16.842.204,86	130.479,18	130.479,18	0,0000
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(**)		10.999.141,00	130.479,18	130.479,18	0,0119
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		5.843.063,86	0,00	0,00	0,0000

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

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

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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia								
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	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 attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	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
7	MISSIONE 7 - Turismo								
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	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								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	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
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	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
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	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								
1	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
2	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
3	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
4	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
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	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								
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	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								
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	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								
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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								
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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								
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	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
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2019 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2020. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2020 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia								
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	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 attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	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
7	MISSIONE 7 - Turismo								
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	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								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	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
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	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
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	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								
1	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
2	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
3	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
4	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
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	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								
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	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								
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	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								
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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								
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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								
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	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
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2020 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2021. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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
2	MISSIONE 2 - Giustizia								
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	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
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	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 attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	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
7	MISSIONE 7 - Turismo								
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	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
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	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								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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								
1	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
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	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
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	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								
1	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
2	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
3	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
4	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
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	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								
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	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								
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	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								
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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								
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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								
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	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
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2021 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2022. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2020	2021	2022
1	Rigidità strutturale 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)	20,32	21,44	21,44
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)	96,84	102,57	102,57
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)	73,50		
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)	90,33	95,67	95,67
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)	68,61		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2020	2021	2022
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)	18,18	18,53	18,59
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	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	5,78	5,81	5,81
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)	0,37	0,37	0,37
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)	150,50	149,81	149,8
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	25,24	25,84	25,93

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2020	2021	2022
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")	0,27	0,25	0,20
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 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	25,92	39,13	34,26
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)	293,69	526,15	424,85
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,09	1,09	1,09
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)	294,78	527,25	425,94
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)	13,75	2,07	3,23
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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2020	2021	2022
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento 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")	100,00		
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)]	100,00		
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)	16,85	17,10	17,35
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	3,18	3,37	3,37
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)	151,60		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2020	2021	2022
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)	19,95		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	13,79		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	44,88		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	21,36		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	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		
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
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 colonne a) e c)	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)	19,24	20,37	20,37
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)	20,17	20,65	20,72

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022

(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 DLgs 118/2011.

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

Per gli enti che non 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 2020, 2021, 2022, 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	
		Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	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	43,56	37,60	40,31	50,35	100,00	85,10
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	2,99	2,58	2,77	3,28	100,00	100,00
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	46,54	40,18	43,08	53,63	100,00	86,01
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,51	2,67	2,86	1,86	100,00	91,77
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20201	Tipologia 201: Beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	4,51	2,67	2,86	1,86	100,00	91,77
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,19	7,19	7,70	14,44	100,00	79,32
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6,22	2,44	2,61	3,35	100,00	100,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,49	1,28	1,38	3,12	100,00	88,09
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	14,90	10,91	11,69	20,91	100,00	83,94
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5,08	11,20	8,63	6,06	100,00	53,72
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,40	0,34	0,37	1,18	100,00	100,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,08	0,07	0,08	0,81	100,00	100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	15,80	23,67	21,54	5,80	100,00	100,00
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	21,36	35,29	30,62	13,87	100,00	79,78
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,85	10,23	10,97	5,86	100,00	98,37
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,84	0,73	0,78	3,88	100,00	98,56
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	12,69	10,96	11,75	9,73	100,00	98,45
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	86,03

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, 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 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022					
			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	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,86	0,00	100,00	0,74	0,00	0,79	0,00	0,86	0,00	91,48	
	2	Segreteria generale	4,86	0,00	100,00	4,20	0,00	4,51	0,00	5,89	8,17	79,36	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,24	0,00	100,00	1,07	0,00	1,15	0,00	1,31	0,85	88,22	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,79	0,00	100,00	3,10	0,00	3,14	0,00	5,30	4,89	87,47	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	11,34	0,00	100,00	6,71	0,00	9,30	0,00	14,15	8,24	79,69	
	6	Ufficio tecnico	1,63	0,00	100,00	1,41	0,00	1,51	0,00	2,11	4,76	75,00	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,27	0,00	100,00	1,06	0,00	1,13	0,00	1,11	0,00	96,50	
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,08	0,00	100,00	0,07	0,00	0,08	0,00	0,07	0,00	78,80	
	11	Altri servizi generali	0,11	0,00	100,00	0,22	0,00	0,23	0,00	0,08	0,00	66,09	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		25,19	0,00	100,00	18,59	0,00	21,84	0,00	30,87	26,93	81,70	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	3,85	0,00	100,00	2,18	0,00	2,33	0,00	2,84	1,99	58,88	
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00	50,00	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		3,85	0,00	100,00	2,18	0,00	2,33	0,00	2,96	1,99	58,40	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	4,57	0,00	100,00	2,95	0,00	3,15	0,00	6,01	6,37	83,09	
	2	Altri ordini di istruzione	5,32	0,00	100,00	15,34	0,00	15,14	0,00	8,34	8,38	76,86	
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,02	0,00	100,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	48,13	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		9,91	0,00	100,00	18,31	0,00	18,30	0,00	14,36	14,74	79,38	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	100,00	5,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,23	0,00	100,00	1,07	0,00	1,15	0,00	1,53	0,13	81,78	
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,23	0,00	100,00	6,61	0,00	1,15	0,00	1,53	0,13	81,78	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	1,39	0,00	100,00	6,09	0,00	2,33	0,00	1,79	0,00	82,12	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,39	0,00	100,00	6,09	0,00	2,33	0,00	1,79	0,00	82,12	
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,51	0,00	100,00	0,44	0,00	0,47	0,00	1,04	3,37	69,10	
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,51	0,00	100,00	0,44	0,00	0,47	0,00	1,04	3,37	69,10	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	1,56	0,00	100,00	1,32	0,00	1,41	0,00	2,06	5,18	66,63	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, 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 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		(dati percentuali)		
			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	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 8: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,02	0,00	100,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,22	1,69	63,09
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,57	0,00	100,00	1,33	0,00	1,43	0,00	2,29	6,87	66,43
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,26
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,38	0,00	100,00	0,33	0,00	5,59	0,00	3,75	25,10	82,37
	3	Rifiuti	11,27	0,00	100,00	9,73	0,00	10,43	0,00	12,20	0,00	80,88
	4	Servizio idrico integrato	0,07	0,00	100,00	0,05	0,00	2,66	0,00	0,14	0,00	82,83
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,15	0,00	100,00	0,99	0,00	1,07	0,00	0,86	1,30	66,88
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		12,87	0,00	100,00	11,10	0,00	19,75	0,00	16,95	26,40	79,81	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità												
	2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	14,26	0,00	100,00	11,13	0,00	6,43	0,00	6,18	18,16	66,94
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		14,26	0,00	100,00	11,13	0,00	6,43	0,00	6,18	18,16	66,94
Missione 11: Soccorso civile												
	1	Sistema di protezione civile	0,18	0,00	100,00	0,16	0,00	0,17	0,00	0,20	0,00	69,51
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,18	0,00	100,00	0,16	0,00	0,17	0,00	0,20	0,00	69,51	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,88	0,00	100,00	2,49	0,00	2,66	0,00	2,94	0,00	82,82
	2	Interventi per la disabilità	0,08	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,03	0,00	100,00
	3	Interventi per gli anziani	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	71,09
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,36	0,00	100,00	1,17	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi per le famiglie	0,47	0,00	100,00	0,41	0,00	0,39	0,00	0,17	0,00	62,52
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,98
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	5,05	0,00	100,00	4,36	0,00	4,67	0,00	5,63	0,48	78,06
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,30	0,00	100,00	1,13	0,00	1,21	0,00	0,99	0,93	71,87
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		11,17	0,00	100,00	9,64	0,00	10,29	0,00	9,81	1,42	78,44
Missione 14: Sviluppo economico e competitività												
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1,48	0,00	100,00	0,23	0,00	0,25	0,00	0,28	0,00	77,60
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,11	0,00	100,00	0,09	0,00	0,10	0,00	0,06	0,00	60,88
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		1,59	0,00	100,00	0,32	0,00	0,35	0,00	0,35	0,00	74,29

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, 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 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022			
			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	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,52	0,00	0,00	0,48	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,74	0,00	0,00	0,64	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,41	0,00	0,00	0,35	0,00	0,38	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		1,67	0,00	0,00	1,47	0,00	1,58	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,92	0,00	100,00	1,68	0,00	1,83	0,00	2,55	0,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,92	0,00	100,00	1,68	0,00	1,83	0,00	2,55	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	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	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12,69	0,00	100,00	10,96	0,00	11,75	0,00	9,12	0,00
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		12,69	0,00	100,00	10,96	0,00	11,75	0,00	9,12	0,00

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
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	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	Non va considerato il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratti
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)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	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)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	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)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
	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)	Incassi / Stanziamenti di cassa %	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
	3.4 Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
4 Esternalizzazione dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") -il relativo FPV di spesa / (totale stanziamenti di competenza spese Titolo I -FPV di spesa)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente	
5 Interessi passivi	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
	6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
	6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
	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)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(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. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
	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)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(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. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
	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 rinegozziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(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. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegozziazioni è di natura extracontabile
7 Debiti non finanziari	7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	
	7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
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)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
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)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(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.
	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (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).
	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (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).

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (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 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni.
	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)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni. (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. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	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	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
	10.4 Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	
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 corrente e capitale 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	Stanzamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
12 Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro – Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione (E.9.01.04.00.000) – Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (E.9.01.99.04.000) – Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (E.9.01.99.05.000) – Anticipazioni sanità della tesoreria statale (E.9.01.99.02.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro – Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione (U.7.01.04.00.000) – Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (U.7.01.99.04.000) – Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (U.7.01.99.05.000) – Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale (U.7.01.99.02.000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo della spesa	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA

(Provincia di Verona)

Elenco degli indirizzi internet di pubblicazione dei documenti contabili:

- **Bilanci e Rendiconti di gestione del Comune di Castelnuovo del Garda:**

- WWW.COMUNE.CASTELNUOVODELGARDA.VR.IT

- [AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE](#)

- [BILANCI](#)

-

- **Altri Bilanci e Rendiconti del Gruppo Amministrazione Pubblica:**

- A.G.S. SPA**

- WWW.AGS.VR.IT

- [SOCIETA' TRASPARENTE](#)

- [BILANCI](#)

-

- CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI**

- WWW.CONSORZIOSOGGIORNIVERONA.IT

- [AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE](#)

- [BILANCI](#)

-

- CONSORZIO DI BACINO VERONA DUE DEL QUADRILATERO**

- WWW.CONSORZIOVR2.IT

- [AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE](#)

- [BILANCI](#)

-

- ATO VERONESE – CONSIGLIO DI BACINO VERONESE**

- WWW.ATOVERONESE.IT

- [AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE](#)

- [BILANCI](#)

-

- CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD**

- Sito internet non presente

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2020-2022

Il Bilancio di Previsione Finanziario rappresenta lo strumento attraverso il quale gli organi di governo dell'Ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e programmazione, definiscono le risorse da destinare a Missioni e Programmi in coerenza con quanto previsto dai documenti della programmazione. Il bilancio di previsione 2020/2022 è stato redatto nel rispetto dei principi generali ed applicati di cui al D.Lgs. n. 118/2011. Dal 2016 al bilancio di previsione deve essere allegata la **nota integrativa**, contenente almeno i seguenti elementi:

- 1) 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;
- 2) 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, dai mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente e dei relativi utilizzi;
- 3) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- 4) 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;
- 5) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- 6) 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;
- 7) 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;
- 8) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- 9) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

1. I criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni

Di seguito vengono evidenziati i criteri di formulazione delle previsioni relative al triennio, distintamente per la parte entrata e per la parte spesa.

1.1. Le Entrate

Per quanto riguarda le entrate, le previsioni relative al triennio 2020-2022 sono state formulate tenendo in considerazione il trend storico degli esercizi precedenti, ove disponibile, ovvero, le basi informative (catastale, tributaria, ecc.). Nel prospetto seguente sono riportati i criteri di valutazione per la formulazione delle principali **entrate**.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Principali norme di riferimento	D.Lgs. 504/1992 Art. 13 del decreto Legge n. 201/2011, conv. in legge n. 214/2011 Artt. 7, 8 e 9 del d.Lgs. n. 23/2011 Art. 1, commi 639-731, Legge n. 147/2013 L. 208/2015.		
Gettito accertato nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 2.800.000,00		
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento (2019)	€ 2.800.000,00		
Gettito previsto nel triennio (compreso il recupero da evasione tributaria)	2020	2021	2022
	€ 2.800.000,00	€ 2.800.000,00	€ 2.800.000,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Il gettito è stato previsto ai sensi e per gli effetti dell'art. 1 commi 10, 13, 15, 16, 53 e 54 della L. 208/2015.		
Effetti connessi alla modifica delle aliquote	Art. 1, comma 26, L. 208/2015 non consentiva aumenti di aliquote fino a tutto l'esercizio 2018.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge	Natura delle agevolazioni: terreni agricoli e immobili concessi in comodato, immobili locati a canone concordato, imbullonati.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento			

TRIBUTO COMUNALE SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

Principali norme di riferimento	Art. 1, commi 639-731 Legge n. 147/2013 L. 208/2015.		
Gettito accertato nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 807.000,00		
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento (2019)	€ 807.000,00		
Gettito previsto nel triennio (compreso il recupero da evasione tributaria)	2020	2021	2022
	€ 807.000,00	€ 807.000,00	€ 807.000,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Art. 1, comma 14, L. 208/2015		
Effetti connessi alla modifica delle aliquote	Art. 1 comma 26, L. 208/2015 non consentiva aumenti di aliquote fino a tutto l'esercizio 2018.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge	Esenzione abitazione principale e pertinenze, riduzioni per immobili concessi in comodato gratuito e immobili locati a canone concordato.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento	Nessuna oltre a quelle di legge		

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Principali norme di riferimento	Art. 1, commi 639-731, Legge n. 147/2013.		
Gettito accertato nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 2.074.785,00		
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento (2019)	€ 2.046.731,00		
Gettito previsto nel triennio	2020	2021	2022
	€ 2.070.563,00	€ 2.070.563,00	€ 2.070.563,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Nessuna		
Effetti connessi alla modifica delle tariffe	Nessuna		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge			
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento	Riduzione del 30% per famiglie con invalidi al 100% o portatori di handicap e del 20% con dichiarazione Isee inferiore ad € 5.000,00. Riduzione di € 20 per ogni bambino di età inferiore ai 36 mesi. Riduzione sulle attività commerciali del 20% del totale delle fatture prodotte per spese di miglioria con tetto massimo di 500 euro. Riduzione per le attività ricettive (bar, ristoranti, ecc.) del 20% in caso di non presenza di slot-machines. Riduzione per le imprese che dimostrano il trattamento di rifiuti speciali.		

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Principali norme di riferimento	Decreto Legislativo 28 settembre 1998, n. 360.		
Gettito accertato nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 765.000,00		
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento (2019)	€ 765.000,00		
Gettito previsto nel triennio	2020	2021	2022
	€ 765.000,00	€ 765.000,00	€ 765.000,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Nessuna		
Effetti connessi alla modifica delle aliquote			
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge	Effetti commisurati allo scaglione di esenzione € 10.000,00.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento	Esonero dall'addizionale, per coloro che hanno un reddito imponibile ai fini IRPEF, pari od inferiori ad € 10.000,00.		

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Principali norme di riferimento	D.Lvo 23/2011 art. 4.
Gettito conseguito nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 704.772,80
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento	€ 820.000,00

(2019)			
Gettito previsto nel triennio	2020	2021	2022
	€ 900.000,00	€ 900.000,00	€ 900.000,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Nessuna		
Effetti connessi a disposizioni regolamentari	A partire dall'anno 2016 l'imposta è dovuta per l'intero anno solare e, con delibera di Consiglio comunale n. 50 del 27/12/2018 è stato modificato il regolamento della tassa al fine di adeguarlo a quello del limitrofo Comune di Peschiera del Garda, con il quale si condividono importanti realtà turistiche, prevedendo in particolare l'aumento da 5 a 20 giorni il calcolo dell'imposta. La previsione tiene conto della stima del maggior gettito derivante da un'importante espansione di attività ricettiva.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge			
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento	Minori fino al 12° anno compreso; malati soggetti a terapie presso strutture sanitarie site nel territorio comunale; portatori di handicap; autisti di pullman che prestano attività di assistenza a gruppi organizzati; appartenenti alle forze di polizia statale per esigenze di servizio; il pernottamento oltre il 20° giorno.		
.....			

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

Principali norme di riferimento	Capo I del d.Lgs. n. 507/1993		
Gettito accertato nel penultimo esercizio precedente (2018)	€ 75.000,00		
Gettito previsto nell'anno precedente a quello di riferimento (2019)	€ 85.000,00		
Gettito previsto nel triennio	2020	2021	2022
	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00
Effetti connessi a modifiche legislative previste sugli anni della previsione	Nessuna		
Effetti connessi alla modifica delle disposizioni regolamentari	Sono previsti installazioni di nuovi impianti affissionali.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dalla legge	Insegne d'esercizio fino a 5 mt. quadrati.		
Effetti connessi a disposizioni recanti esenzioni e riduzioni previsti dal regolamento	Nessuna		

Per le seguenti entrate si mettono in evidenza alcuni aspetti qualificanti le previsioni:

Proventi recupero evasione tributaria

Lo schema di bilancio contempla:

- Recupero evasione ICI: è stato stanziato un importo di € 100,00 per recupero evasione imposta ICI. La previsione è prettamente simbolica fondata sulle possibili

entrate che l'Ente potrebbe ancora introitare da ruoli emessi in passato sulla base del regolamento in materia di ICI approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 62 del 26/11/09 e della delibera di Consiglio Comunale n. 50 del 27/09/11. Importi ulteriormente previsti: anno 2021 € 100,00 ed anno 2022 € 100,00.

- Recupero evasione IMU: è stato stanziato un importo di € 180.000,00 per il triennio sulla base dell'analisi storica e sugli accertamenti degli esercizi passati, tenuto conto del regolamento in materia di IUC approvato con delibera di C.C. n. 19 del 08/04/2014, così come modificato dalle delibere di C.C. n. 23 del 28/04/2015 e C.C. n. 14 del 30/03/2016.
- Recupero evasione TASI: è stato stanziato un importo di € 85.000,00 per il triennio sulla base dell'analisi storica e sugli accertamenti degli esercizi passati, tenuto conto del regolamento in materia di IUC approvato con delibera di C.C. n. 19 del 08/04/2014, così come modificato dalle delibere di C.C. n. 23 del 28/04/2015 e C.C. n. 14 del 30/03/2016.

Fondo di solidarietà comunale e Fondo sviluppo investimenti

Il **Fondo di Solidarietà Comunale (FSC)**, istituito, ai sensi dell'art. 1, comma 380, lett. b), della L. 228/2012 e successive modifiche ed integrazioni, è iscritto nel Bilancio 2020/2022 nella quantificazione provvisoria di € 528.000,00 per l'anno 2020, € 528.000,00 per l'anno 2021 ed € 528.000,00 per l'anno 2022, definita sulla base dell'articolo unico, comma 921, della Legge 30/12/2018 n. 145 (Legge di bilancio per il 2019) che ha confermato per il 2019 gli importi definiti per ciascun Ente negli allegati al D.P.C.M. 07/03/2018 pubblicato in S.O. n. 17 alla G.U. n. 83 del 10/04/2018. I tagli pluriennali oggetto di quantificazione, da parte del Ministero, attengono a quanto stabilito dall'articolo 47 del D.L. 24/04/14 n. 66, convertito con modifiche dalla Legge 23/06/14 n. 89, dall'art. 1 della Legge 23/12/14 n. 190, commi 435 e 436 (Legge di stabilità per il 2015), dalle modifiche intervenute all'art. 1, comma 380 della Legge 228/2012 a seguito della Legge di stabilità 2016 oltre a quanto ancora vigente relativamente alle precedenti manovre di finanza pubblica (art. 16, comma 6, del DL 95/2012 – c.d. Spending Review).

Sulla base della normativa attuale (articolo 1, comma 449, lettera C, Legge n. 232 del 2016, nel testo modificato dall'articolo 57 del Decreto Legge 26/10/2019 n. 124, in attesa di conversione in legge), la quota del Fondo di Solidarietà Comunale (al netto dei rimborsi IMU/TASI), distribuita in base alla differenza fra capacità fiscali e costi standard incide attualmente per la seguente percentuale: 40% per l'anno 2017, 45% per l'anno 2018, 45% per l'anno 2019, 50% per l'anno 2020, 55% per l'anno 2021, 60% per l'anno 2022.

Al titolo II, tipologia 101, il **Fondo sviluppo investimenti** è stato quantificato in € 0,00 (zero) per il triennio, essendo ormai definitivamente esaurito quale contribuzione dei mutui in essere.

Proventi sanzioni codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative da codice della strada sono previsti, per il triennio 2020/2022, in € 490.000,00, oltre ad € 2.000,00 da destinarsi agli Enti proprietari delle strade sulle quali vengono rilevate le violazioni, ai sensi dell'art. 142, commi da 12-bis a 12-quater del vigente CdS. Il 50% dei proventi, pari ad € 245.000,00, è stato destinato agli interventi di spesa di cui alle finalità previste dall'art. 208, comma 4, del codice della strada, così come modificato dall'art. 40 della Legge 29/07/10 n. 120. In particolare €

61.250,00 per gli interventi di cui allo stesso articolo lettera a), € 61.250,00 per gli interventi di cui alla lett. b) ed € 122.500,00 per gli interventi di cui alla lett. c).

Canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche e canoni non ricognitori

Il Comune ha istituito ai sensi degli artt. 52 e 63 del D.Lgs. 446/97 e dell'art. 27 commi 5, 7 e 8 del D.Lgs. 285/92 con regolamento approvato con atto di C.C. n. 85 del 27.12.2012 rispettivamente il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (in sostituzione della Tosap) ed i canoni non ricognitori e con Delibera n. 20 del 28/04/2015, dall'anno 2015, si assoggettavano al pagamento COSAP anche i passi carrabili.

Il gettito del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, oggi comprensivo di tutte le voci imponibili, è stato previsto in € 36.500,00=. La relativa entrata è stata iscritta al titolo III, tipologia 100, sulla base degli atti di concessione in essere e di quelli programmati per il triennio 2020/2022, tenuto conto delle modifiche in atto al relativo regolamento.

1.2. Le Spese

Per quanto riguarda le **spese correnti**, le previsioni sono state formulate sulla base:

- dei contratti in essere (mutui, personale, utenze, altri contratti di servizio quali rifiuti, pulizie, illuminazione pubblica, ecc.);
- delle spese necessarie per l'esercizio delle funzioni fondamentali;
- delle richieste formulate dai vari Responsabili di Area, opportunamente riviste alla luce delle risorse disponibili e delle scelte dell'Amministrazione da effettuare in relazione agli obiettivi indicati nel DUP.

La struttura del nuovo bilancio armonizzato della parte spesa è ripartita in missioni/programmi / titoli / macroaggregati.

SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO				
	Rendiconto 2018 (ultimo esercizio chiuso)	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Redditi da lavoro dipendente	1.807.717,40	1.864.739,00	1.856.239,00	1.856.239,00
Imposte e tasse a carico dell'Ente	149.623,36	156.350,00	155.750,00	155.750,00
Acquisto di beni e servizi	5.768.489,66	6.433.851,00	6.352.520,00	6.318.682,00
Trasferimenti correnti	1.829.579,77	1.985.449,00	1.818.783,00	1.818.783,00
Interessi passivi	82.914,98	32.536,00	27.616,00	22.512,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	43.478,36	71.000,00	71.000,00	71.000,00
Altre spese correnti	334.051,78	567.216,00	572.388,86	573.638,86
TOTALE	10.015.855,21	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86

Si evidenzia che l'applicazione del criterio della competenza potenziata, in base al quale le spese connesse alle acquisizioni di beni e servizi sono imputate all'esercizio nelle quali esse sono completamente adempiute, ha comportato l'abbandono del criterio della spesa storica.

Redditi da lavoro dipendente

La Giunta Comunale, con deliberazione n. 196 del 29/11/2019, ha approvato il programma del fabbisogno triennale del personale per il triennio 2020/2022.

Nel medesimo provvedimento si attesta che lo stesso è improntato al rispetto dei limiti delle spese del personale così come imposto dalla normativa vigente in materia. Le previsioni di bilancio tengono conto, per il personale in servizio, del fabbisogno previsto per il triennio.

Imposte e tasse a carico dell'Ente

La relativa spesa risulta esposta nella tabella di cui sopra.

Acquisto di beni e servizi

I budget di spesa affidati ai Responsabili di struttura vengono confermati e/o aggiornati con riferimento a quanto previsto nella programmazione del triennio di riferimento. Le previsioni di spesa sono tali da garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

Trasferimenti correnti

In questa voce risultano classificati i contributi annualmente riconosciuti dall'ente a terzi, siano essi privati cittadini che associazioni.

Interessi passivi, oneri finanziari e quote capitale ammortamento mutui e prestiti

Non vi sono spese per ammortamento di nuovi mutui nell'anno 2020 e seguenti del Bilancio di Previsione 2020/2022.

La spesa complessiva per l'ammortamento dei mutui in essere è prevista sulla base dei relativi piani di ammortamento ed è espressa nella tabella di cui sopra.

Le quote capitale iscritte a bilancio, sono pari a complessivi € 339.000,00 per l'anno 2020, € 344.000,00 per l'anno 2021 ed € 349.000,00 per l'anno 2022.

Rimborso e poste correttive delle entrate

In questo macroaggregato sono classificati gli sgravi, rimborsi e trasferimenti di quote indebite ed inesigibili di imposte ed entrate e proventi diversi.

Altre spese correnti

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati.

Sono altresì ricompresi i fondi di parte corrente (fondo di riserva, fondo crediti di dubbia esigibilità, fondo per indennità di fine mandato del Sindaco, fondo rinnovi contrattuali, fondo innovazione, fondo accantonamento per estinzione anticipata mutui, ecc.) descritti a seguire nella presente nota.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un accantonamento di risorse che gli enti devono stanziare nel bilancio di previsione al fine di limitare la capacità di spesa alle entrate effettivamente esigibili e che giungono a riscossione, garantendo in questo modo gli equilibri di bilancio. Il principio contabile della contabilità finanziaria armonizzata prevede i criteri di quantificazione delle somme da accantonare a FCDE.

Il principio contabile, modificato dalla legge n. 190/2014, prevede, per i primi esercizi di applicazione, la possibilità di accantonare a bilancio di previsione solo una quota, diversa per anno, normativamente stabilita. La percentuale ridotta di accantonamento minimo obbligatorio è attualmente pari ad almeno il 95% nell'anno 2020 e al 100% a decorrere dall'anno 2021.

L'ente non si è avvalso della facoltà di applicazione di tale percentuale ridotta per l'anno 2020.

La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2020/2022 è evidenziata, per singola tipologia di entrata, nei prospetti allegati al bilancio. Il FCDE è determinato

applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate relativamente al quinquennio precedente e secondo quanto precisato nella FAQ 25/2017 Arconet.

I calcoli sono stati effettuati applicando il metodo della media semplice in quanto in una prospettiva a regime sembrerebbe che tale metodo potrebbe diventare unico e definitivo.

In merito alle entrate per le quali calcolare il Fondo, il principio contabile demanda al responsabile finanziario l'individuazione di quelle per le quali si ritiene di procedere all'accantonamento a tale fondo.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato distintamente in considerazione della differente natura dei crediti. Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili, sono accertate per cassa.

Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è incluso nella missione 20 programma 2.

Al Bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del calcolo del Fondo crediti di dubbia esazione, quantificato con il metodo della media semplice, secondo gli importi seguenti:

anno 2020 € 130.480,00;

anno 2021 € 130.480,00;

anno 2022 € 130.480,00.

Fondo di riserva e di cassa

Il **Fondo di riserva**, secondo gli importi seguenti di competenza, rientra nei limiti previsti dalla legge (min. 0,3% e max. 2% delle spese correnti iscritte in bilancio), ed è pari a:

€ 92.207,00 per l'anno 2020;

€ 97.379,86 per l'anno 2021;

€ 98.629,86 per l'anno 2022.

Non facendo l'ente ricorso all'anticipazione di tesoreria non è necessario incrementare del 50% la quota d'obbligo, la cui metà dovrà essere comunque riservata a spese non prevedibili.

Altri fondi per spese potenziali

Al Titolo I della Spesa sono iscritti:

- il **Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente** per € 38.100,00 per triennio 2020/2022, quantificati secondo le anticipazioni della relazione tecnica alla Legge di Bilancio 2020, ora all'esame del Parlamento, che prevedono specifiche risorse economiche per i rinnovi contrattuali per il periodo 2020/2022 per i settori non statali della P.A.
- il **Fondo indennità di fine mandato del Sindaco** quantificato in € 2.929,00;
- il **Fondo innovazione** di parte corrente, provvisoriamente quantificato in € 5.000,00, per progetti di innovazione che l'Amministrazione volesse finanziare a seguito di adozione di apposito regolamento.

Al Titolo II della Spesa sono iscritti:

- il **Fondo accantonamento per estinzione anticipata mutui (10% delle alienazioni)**, valorizzato per un importo pari ad € 1.000,00 per il triennio, nella

considerazione di possibili alienazioni del patrimonio immobiliare disponibile dell'Ente.

- il **Fondo innovazione** di parte capitale, provvisoriamente quantificato in € 25.000,00 per progetti di innovazione che l'Amministrazione volesse finanziare a seguito di adozione di apposito regolamento.

Verifica equilibrio corrente:

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)			
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	11.649.141,00	10.999.141,00	10.999.141,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti				
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato				
- fondo crediti di dubbia esigibilità		130.480,00	130.480,00	130.480,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	339.000,00	344.000,00	349.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		199.000,00	- 199.155,86	- 166.463,86
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, 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		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	201.000,00	199.155,86	166.463,86
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	400.000,00	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		-	0,00	0,00
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.				
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.				

Entrate e spese non ricorrenti

Nel bilancio di previsione 2020 sono allocate le seguenti entrate e spese aventi carattere non ripetitivo.

Per quanto riguarda le consultazioni elettorali si precisa che nel periodo dal 15 Maggio al 15 Giugno sono previste le elezioni regionali.

Fino al 12 Gennaio 2020 sarà possibile chiedere il referendum costituzionale sulla legge costituzionale che riduce il numero dei parlamentari.

Il 15 Gennaio 2020 la Corte costituzionale ha fissato l'udienza per l'ammissibilità del referendum abrogativo sulla parte proporzionale delle leggi elettorali di Camera e Senato; se ammesso si terrà tra il 15 Aprile ed il 15 Giugno 2020.

Tali spese saranno anticipate dal Comune e successivamente rimborsate rispettivamente da parte della Regione per le elezioni regionali e da parte dello Stato per gli eventuali referendum.

Si rimanda ulteriormente a quanto espresso nella tabella che segue:

ENTRATE	IMPORTO	SPESE	IMPORTO
Rimborsi spese per consultazioni elettorali a carico di altre PA	€ 31.500,00	Consultazioni elettorali o referendarie locali	€ 32.000,00
Donazioni		Ripiani disavanzi pregressi di aziende e società e gli altri trasferimenti in c/capitale	
Gettiti derivanti dalla lotta all'evasione tributaria (recupero ICI, IMU e TASI)		Sentenze esecutive ed atti equiparati	
Proventi sanzioni Codice della Strada			
Contributo permesso di costruzione	€ 2.730.500,00	Opere pubbliche finanziate con permessi di costruzione	€ 2.730.500,00
Entrate per eventi calamitosi		Spese per eventi calamitosi	
Sanatorie, abusi edilizi e sanzioni			
Rimborsi da proventi da risarcimenti a carico delle imprese	€ 200.000,00	Altre spese quali: spese per piani e progetti vari di interventi sul territorio	€ 200.000,00
Condoni			
Alienazione di immobilizzazioni	€ 11.000,00	Gli investimenti diretti	€ 11.000,00
Accensioni di prestiti			
Contributi agli investimenti	€ 90.000,00	Contributi agli investimenti	€ 90.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 3.063.000,00	TOTALE SPESE	€ 3.063.500,00

ANALISI DELLE PREVISIONI DI CASSA

Il bilancio di previsione finanziario 2020/2022 comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi.

Le previsioni di cassa dell'esercizio 2020 sono così sintetizzate:

Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2020
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	5.000.000,00
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	11.663.198,16
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	879.865,58
3	<i>Entrate extratributarie</i>	3.492.576,42
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	4.549.744,27
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	
6	<i>Accensione prestiti</i>	461.288,66
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.251.951,28
TOTALE TITOLI	TOTALE TITOLI	23.298.624,37
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	TOTALE DELLE ENTRATE	28.298.624,37

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2020
1	<i>Spese correnti</i>	13.925.268,00
2	<i>Spese in conto capitale</i>	5.154.231,95
3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	339.000,00
5	<i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i>	
6	<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	2.333.677,10
TOTALE TITOLI	TOTALE TITOLI	21.752.177,05
	SALDO DI CASSA	6.546.447,32

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art. 162 del TUEL.

2. Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e dei relativi utilizzi.

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 in data 30/04/2019, ed ammonta ad € 4.102.131,59, comprensivo dei fondi obbligatori per legge e per la cui composizione si rinvia al relativo prospetto dimostrativo.

Sulla base degli utilizzi dell'avanzo di amministrazione disposti nel corso del 2019 e dell'andamento della gestione, il risultato presunto di amministrazione viene riportato nell'apposito prospetto del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 redatto ai sensi del d.Lgs. n. 118/2011.

Ai sensi dell'articolo 3, comma 10, del d.Lgs. n. 118/2011, al Bilancio di Previsione per l'annualità 2020 non può essere applicata la quota libera dell'avanzo di amministrazione, in attesa degli esiti del riaccertamento ordinario dei residui. Il p.c. relativo alla contabilità finanziaria, al punto 9.2, prevede che, fermo restando il prioritario utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione ai provvedimenti di salvaguardia degli equilibri, *“La quota libera del risultato di amministrazione può essere utilizzata con il bilancio di previsione o con provvedimento di variazione di bilancio, solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*

- a) *per la copertura dei debiti fuori bilancio;*
- b) *per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'articolo 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;*
- c) *per il finanziamento di spese di investimento;*
- d) *per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) *per l'estinzione anticipata dei prestiti”.*

Le quote accantonate del risultato di amministrazione sono utilizzabili solo a seguito del verificarsi dei rischi per i quali sono stati accantonati. La quota del risultato di amministrazione destinata agli investimenti è costituita dalle entrate in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione non spese, mentre le quote vincolate sono costituite da tutte le entrate che in base alla legge o ai principi contabili devono essere finalizzate a specifiche tipologie di spesa.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/19

+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	€ 4.102.131,59
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	€ 776.969,27
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	€ 13.706.297,19
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	€ 12.359.389,28
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	€ 52.938,84
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	€ 0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	€ 1.309,24

Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 e alla data di redazione del Bilancio dell'anno 2020

€ 6.174.379,17

+	Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019	€ 0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	€ 1.000.000,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'es.2019	€ 0,00

+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'es. 2019	€	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo es. 2019	€	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019	€	100.000,00
A) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2019			€ 5.074.379,17

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019

Parte accantonata

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2019	€	1.310.799,00
Fondo contenzioso	€	603.000,00
Altri accantonamenti	€	364.000,00

B) Totale parte accantonata € **2.277.799,00**

Parte vincolata

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	€	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	€	35.390,33
Vincoli derivanti da contrazioni di mutui	€	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	€	1.048.830,53

C) Totale parte vincolata € **1.084.220,86**

D) Parte destinata agli investimenti € **700.000,00**

E) Totale parte disponibile € **1.012.359,31**

Il risultato presunto non è spendibile fino alla chiusura dell'esercizio 2019, poiché può essere suscettibile di variazioni. Nel bilancio di previsione 2020/2022 non sono state previste spese finanziate con il risultato di amministrazione presunto 2019.

3. Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

Nel triennio 2020/2022 sono previste spese di investimento così suddivise:

Tipologia	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
TOTALE SPESE INVESTIMENTO	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00
IMPEGNI REIMPUTATI DA 2016 e prec. Fin. Da FPV	0,00	0,00	0,00
IMPEGNI REIMPUTATI DA 2016 e prec. Fin. Da accertamento	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00

Tali spese sono finanziate con:

Tipologia	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
Alienazioni (aree e beni mobili)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Contributi da Altre A.P.	127.100,00	1.127.100,00	1.127.100,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	2.730.500,00	4.783.655,86	4.050.963,86
Concessioni cimiteriali	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Contributi da privati (convenzioni, telefonia)	830.000,00	1.223.927,00	580.000,00
Contributi sanatoria abusi	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00

FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INV.	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
MUTUI TIT. VI	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti vincolate ad investimenti	400.000,00	0,00	0,00
Contributo permesso di costruire destinato a spesa corrente	-201.000,00	-199.155,86	-166.463,86
TOTALE	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00

Equilibrio in conto capitale

La parte in conto capitale del bilancio (titolo 2) presenta il seguente equilibrio:

EQUILIBRI ECONOMICO FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	+			
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	+			
R) Entrate titoli 4 – 5 – 6	+	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	-			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	-	201.000,00	199.155,86	166.463,86
S1) Entrate titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	-			
S2) Entrate titolo 5.03 per riscossioni crediti di medio-lungo termine	-			
T) Entrate titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	-			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investim. In base a specifiche disposiz. Di legge	+	400.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	-			
U) Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	-	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00
V) Spese titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie	-			
E) Spese titolo 2.04 trasferimenti in conto capitale	+			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

INTERVENTI PREVISTI NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Si rinvia al Piano Triennale delle Opere Pubbliche adottato, nonché all'apposita sezione della Nota di aggiornamento al DUP di cui alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 213 in data odierna.

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.

Secondo il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata gli impegni finanziati da entrate a specifica destinazione, di parte corrente o investimenti, sono imputati negli esercizi in cui l'obbligazione diventerà esigibile. Questo comporta che lo stanziamento di spesa riconducibile all'originario finanziamento può essere ripartito pro-quota in più esercizi, attraverso l'impiego del cosiddetto "Fondo pluriennale vincolato". L'FPV ha proprio lo scopo di far convivere l'imputazione della spesa secondo questo principio (competenza potenziata) e questo a partire dalla nascita del finanziamento e fino all'esercizio in cui la prestazione connessa con l'obbligazione passiva avrà termine.

Nella fase di predisposizione del bilancio è stato inserito, per l'anno 2020, l'importo di € 0,00 (zero) quale FPV a finanziamento delle spese in conto capitale ed € 0,00 (zero) quale FPV a finanziamento delle spese in parte corrente in quanto non ancora determinati alla data di stesura della presente nota.

4. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendano anche investimenti ancora in corso di definizione, specificare le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi programmi.

Non si segnalano, al momento, relativamente agli investimenti ancora in corso di definizione cause ostative alla programmazione e per la definizione dei relativi cronoprogrammi.

5. Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Non risultano garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti o di altri soggetti, pubblici o privati ai sensi delle norme vigenti.

6. Oneri e 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.

Non sono stati attivati e attualmente presenti contratti relativi a strumenti di finanza derivata e/o contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

7. Elenco dei propri enti ed organismi strumentali, con la precisazione che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lett. a) del D.Lvo 18.8.2000 n. 267.

L'Ente non possiede organismi strumentali.

Per organismi strumentali si intendono gli enti previsti dagli artt. 30 e 31 del D.Lvo 18.8.2000, n. 267 e le aziende speciali di cui all'art. 114, comma 1, del medesimo decreto.

8. Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

Al 31 dicembre 2018, ultimo esercizio chiuso, il Comune possiede le seguenti partecipazioni dirette:

ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI DIRETTAMENTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	2,58%
CONSORZIO di BACINO VERONA DUE (servizio igiene ambientale e gestione tariffa rifiuti)	1,887%
CONSIGLIO di BACINO VERONESE (ex AATO Veronese – pianificazione servizio idrico integrato)	1,36%
CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD	3,014%
SOCIETA' PARTECIPATE DIRETTAMENTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA (servizio idrico integrato)	5,00%

9. Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio

Il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per gli anni considerati nel bilancio di previsione, è nullo.

Superamento regole del Patto di Stabilità Interno

A decorrere dall'anno 2016 cessano di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità. Sono fatti salvi gli effetti connessi ai patti orizzontali regionali dell'anno 2016 (gli enti che hanno concesso spazi godranno di un beneficio pari al 50% nei due anni successivi, gli enti che hanno richiesto ed ottenuto spazi dovranno peggiorare i propri obiettivi per un importo pari al 50% degli spazi ottenuti nei due anni).

Pareggio del bilancio

A decorrere dal 2019, ai sensi dell'articolo 9, commi 1 e 1-bis, della Legge ordinaria rafforzata 24/12/2012 n. 243, come modificata dalla Legge ordinaria rafforzata del 12/08/2016 n. 164, si prevede quanto segue:

- i Bilanci dei Comuni sono in equilibrio quando, sia nella fase di previsione che di rendiconto, conseguono un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali;
- le entrate finali sono quelle iscrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, e 5 dello schema di bilancio previsto dal Decreto Legislativo 23/06/2011 n. 118;
- le spese finali sono quelle iscrivibili ai titoli 1, 2, e 3 del medesimo schema di bilancio;

- a decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

Ai sensi dell'articolo 1, commi da 819 a 826, compresi, della Legge n. 145 del 2018 (Legge di bilancio per il 2019) si prevede che gli obiettivi di finanza pubblica dei Comuni consistono nel rispetto delle disposizioni di cui al Titolo I del Decreto Legislativo n. 118 del 2011 e della parte contabile del Testo Unico degli Enti Locali di cui al Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

Castelnuovo del Garda, lì 9 Dicembre 2019

COMUNE DI
CASTELNUOVO DEL GARDA

(Provincia di Verona)

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

sulla proposta di

BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022

L'ORGANO DI REVISIONE
Dott. Stefano Bergamasco

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 34 del 9 dicembre 2019

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato, anche in via preliminare, la proposta di bilancio di previsione 2020-2022, unitamente agli allegati di legge;
- visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;

presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2020-2022, del Comune di Castelnuovo del Garda (Vr) che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Cologna Veneta, 9 dicembre 2019

L'ORGANO DI REVISIONE


Dott. Stefano Bergamasco

Premessa e verifiche preliminari

Il Revisore dei Conti

ha esaminato:

- la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2022,
- lo schema di Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020/2022 e relativi allegati, così come predisposti dalla Giunta Comunale e approvati rispettivamente con atti n. 213 e 214 in data odierna e trasmessi all'organo di revisione,

Ha preso atto

- che il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020-2022 è stato formato e presentato nell'osservanza delle norme e principi giuridici, nonché dello statuto dell'ente e del regolamento di contabilità;
- che il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020-2022 è stato redatto nell'osservanza dei principi contabili previsti dall'allegato n. 1 al Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011;
- che al Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020-2022 sono allegati:
 1. il Rendiconto per l'esercizio 2018;
 2. il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
 3. il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel Bilancio di Previsione;
 4. il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
 5. il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 6. il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali;
 7. il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalla Regione Veneto;
 8. la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art. 11 del D.Lgs. 118/2011;
 9. la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale di cui al Decreto Ministro Interno del 18/02/2013, in applicazione del regolamento adottato con decreto del Ministero dell'Interno n. 227 del 06/05/1999;
 10. il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, servizi e forniture di cui al D.Lgs. 163/2006 e ss.mm.ii;
 11. le deliberazioni con le quali sono determinate, per il triennio 2020/2022, le tariffe, le aliquote di imposta e le eventuali maggiori detrazioni;
 12. la deliberazione relativa alla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie da cedere in proprietà o in diritto di superficie;
 13. il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio secondo l'art. 18-bis del D.Lgs. 118/2011.
- che trova applicazione nel Bilancio 2020/2022 l'aliquota dello 0,5% per l'addizionale comunale all'Irpef, con scaglione di esenzione ad € 10.000,00;
- che trovano conferma nel Bilancio 2020/2022 le aliquote dell'Imposta municipale propria;

- che trovano conferma nel Bilancio 2020/2022 le aliquote della Tasi;
- che sono rideterminate nel bilancio 2020/2022 le aliquote dell'Imposta comunale di soggiorno;
- che i documenti contabili relativi al Bilancio di Previsione sono conformi ai modelli approvati con D.Lvo 118/2011;
- che la nota di aggiornamento al DUP è stata redatta nell'osservanza dello schema di cui al già citato D.Lvo 118/2011;
- che sono state distinte le entrate e le spese per funzioni delegate e quelle a specifica destinazione;
- che saranno identificate le risorse e gli interventi rilevanti ai fini IVA nel PEG in approvazione;

Ha tenuto conto

che il responsabile del servizio finanziario ha attestato, con suo atto in data 5/12/2019, la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa ai sensi del quarto comma dell'art. 153 del Tuel e del regolamento di disciplina dell'organizzazione del servizio.

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2018

L'organo consiliare ha approvato con delibera di C.C. n. 21 del 30/04/2019, il rendiconto per l'esercizio 2018.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione formulata dall'organo di revisione, risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- è stato rispettato l'obiettivo del pareggio di bilancio;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati.

La gestione dell'anno 2018:

- a) si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2018 così distinto ai sensi dell'art.187 del Tuel:

	31/12/2018
Risultato di amministrazione (+/-)	+ € 4.102.131,59
Di cui:	
a) fondi vincolati	€ 1.084.220,86
b) fondi accantonati	€ 1.977.682,12
c) fondi per finanziamento spese in c/capitale	€ 452.256,10
d) fondi non vincolati	€ 587.972,51
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 4.102.131,59

Dalle comunicazioni ricevute agli atti d'ufficio:

- non risultano debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare;
- non risultano passività potenziali probabili.

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi chiusi presenta i seguenti risultati:

	2016	2017	2018
Disponibilità	3.974.052,10	3.712.467,37	5.169.268,13
Di cui cassa vincolata	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2020 / 2022

L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Le previsioni di competenza per gli anni 2020, 2021 e 2022 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2019 sono così formulate:

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE	PREV.DEF. 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	314.834,37			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	462.134,90			
	Utilizzo avanzo di Amministraz.	907.560,00			
	- Di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
1	Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa	8.201.479,00	8.221.273,00	8.221.273,00	8.221.273,00
2	Trasferimenti correnti	580.937,00	796.108,00	546.108,00	546.108,00
3	Entrate extratributarie	2.323.373,00	2.631.760,00	2.231.760,00	2.231.760,00
4	Entrate in c/capitale	6.036.481,85	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto Tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
	Totale per Titoli (da 1 a 9)	19.663.770,85	17.663.241,00	20.460.323,86	19.093.704,86
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86

Riepilogo generale delle spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI						
TITOLO	DENOMINAZIONE		PREV. DEFINITIVE 2019			
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	11.362.314,22	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86
		di cui già impegnato*		1.845.068,45	585.844,63	492.965,25
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	(0,00)	(0,00)
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	7.136.685,90	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00
		di cui già impegnato*		4.491,73	4491,73	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	(0,00)	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	327.800,00	339.000,00	344.000,00	349.000,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	2.521.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00	2.241.500,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
		di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
		di cui fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-
		previsione di competenza	21.348.300,12	17.663.241,00	20.460.323,86	19.083.704,86
		di cui già impegnato*		1.849.560,18	590.336,36	492.965,25
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n. 16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

Fondo pluriennale vincolato

Il fondo pluriennale vincolato (FPV) indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate. Il fondo garantisce la copertura di spese imputate negli esercizi successivi a quello in corso in cui il fondo si è generato che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lvo 118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Gli stanziamenti di cui al Bilancio di Previsione 2020/2022 sono depurati dalle iscrizioni relative all'FPV in quanto non ancora determinati alla data odierna.



Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI	
	PREVISIONI ANNO 2020
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	5.000.000,00
<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	11.663.198,16
<i>Trasferimenti correnti</i>	879.865,58
<i>Entrate extratributarie</i>	3.492.576,42
<i>Entrate in conto capitale</i>	4.549.744,27
<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	
<i>Accensione prestiti</i>	461.288,66
<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	
<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.251.951,28
TOTALE TITOLI	23.298.624,37
TOTALE DELLE ENTRATE	28.298.624,37

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI	
	PREVISIONI ANNO 2020
<i>Spese correnti</i>	13.925.268,00
<i>Spese in conto capitale</i>	5.154.231,95
<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	
<i>Rimborso di prestiti</i>	339.000,00
<i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i>	
<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	2.333.677,10
TOTALE TITOLI	21.752.177,05
SALDO DI CASSA	6.546.447,32



Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma dell'art.162 del Tuel.

Verifica equilibrio corrente, in conto capitale e finale anni 2020 / 2022

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art. 162 del Tuel sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE					
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE					
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di Cassa all'inizio dell'esercizio		5.000.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)				
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		11.649.141,00	10.999.141,00	10.999.141,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti					
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		-		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			-	-	-
- fondo crediti di dubbia esigibilità			130.480,00	130.480,00	130.480,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		339.000,00	344.000,00	349.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti					
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			199.000,00	- 199.155,86	- 166.463,86
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, 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			-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		201.000,00	199.155,86	166.463,86
di cui per estinzione anticipata di prestiti			-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		400.000,00	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			-	0,00	0,00
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.					
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.					

Sono previste entrate in conto capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge.

Sono previste entrate di parte corrente destinate a spese di investimento per il solo anno 2020 riferite a proventi da risarcimenti a carico delle imprese (regolamentazione transitoria delle aree a parcheggio denominate "parcheggio in parco").

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CAPITALE E FINALE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)			
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	3.772.600,00	7.219.682,86	5.843.063,86
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	201.000,00	199.155,86	166.463,86
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	400.000,00	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	3.971.600,00	7.020.527,00	5.676.600,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>				
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE $Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E$		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di att. finanziarie	(-)	-	-	-
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 pluriennali		0,00	0,00	0,00
S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.				
S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.				
T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.				
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.				
X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.				
Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.				

Entrate e spese di carattere non ripetitivo

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n. 196 distingue le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

E' definita "a regime" un'entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo. Tutti i trasferimenti in conto capitale sono non ricorrenti a meno che non siano espressamente definiti "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione. E' opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti. In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo non viene superato.

Le entrate da concessioni pluriennali che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi costituiscono entrate straordinarie non ricorrenti sono destinate al finanziamento di interventi di investimento (vedi punto 3.10 del principio contabile applicato 4/2).

Nel bilancio sono previste nei primi tre titoli le seguenti entrate e nel titolo I le seguenti spese non ricorrenti:

Entrate non ricorrenti destinate a spese correnti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Contributo per permesso di costruire	2.730.500,00	4.783.655,86	4.050.963,86
Contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni			
Recupero evasione tributaria (parte eccedente)			
Canoni per concessioni pluriennali			
Sanzioni codice della strada (parte eccedente)			
Altre da specificare (Rimborsi spese per consultazioni elettorali a carico di altre PA)	31.500,00	31.500,00	31.500,00
Rimborsi da proventi da risarcimenti a carico delle imprese	200.000,00		
TOTALE	2.962.000,00	4.815.155,86	4.082.463,86
Spese del titolo 1° non ricorrenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consultazioni elettorali e referendarie locali	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Spese per eventi calamitosi			
Sentenze esecutive e atti equiparati			
Ripiano disavanzi organismi partecipati			
Penale estinzione anticipata prestiti			
Altre da specificare: Spese per piani e progetti vari di interventi sul territorio	200.000,00		
TOTALE	232.000,00	32.000,00	32.000,00

L'organo di revisione raccomanda un costante monitoraggio della spesa corrente, al fine di poter tempestivamente intervenire nel caso le entrate non ricorrenti (ed in particolare

l'andamento dei contributi per permessi di costruire) non manifestassero l'andamento previsionale indicato in bilancio.

Finanziamento della spesa del titolo II

Il titolo II della spesa, al netto del fondo pluriennale vincolato di € 0,00 (zero), è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

<u>Mezzi propri</u>		
- contributo permesso di costruire	2.730.500,00	
- alienazione di beni	15.000,00	
- contributo sanatoria abusi edilizi		
- saldo positivo delle partite finanziarie		
Totale mezzi propri		2.745.500,00
<u>Mezzi di terzi</u>		
- mutui		
- prestiti obbligazionari		
- aperture di credito		
- contributi da amministrazioni pubbliche	127.100,00	
- contributi da imprese	830.000,00	
- contributi da famiglie (per concessioni cimiteriali)	70.000,00	
Totale mezzi di terzi		1.027.100,00
TOTALE RISORSE titolo IV entrata		3.772.600,00
entrate straordinarie non ricorrenti - titolo III entrata		400.000,00
contributo permesso di costruire destinato a spesa corrente	-	201.000,00
TOTALE IMPIEGHI AL TITOLO II DELLA SPESA		3.971.600,00

La Nota Integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 e dal punto 9.11.1 del principio 4/1 le seguenti informazioni:

- 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;
- 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;
- 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;
- l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- 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'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- 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.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2020/2022 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il Documento Unico di Programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare, ecc.).

Verifica contenuto informativo ed illustrativo della Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione DUP

La Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP), è stata predisposta dalla Giunta con atto n. 213 in data odierna secondo lo schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al d.lgs. 118/2011). Su di esso l'organo di revisione ha già emesso separato parere.

Verifica adozione strumenti obbligatori di programmazione di settore e loro coerenza con le previsioni

Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D.Lgs. 50/2016, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al DM 24/10/2014 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, ed adottato dall'organo esecutivo con atto n. 210 in data odierna.

Nello stesso sono indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'ex art. 128 del D.Lgs. 163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (trimestre/anno di inizio e fine lavori);

Per gli interventi contenuti nell'elenco annuale d'importo superiore a 100.000 di euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione, la Giunta ha provveduto all'approvazione dei

progetti preliminari e per quelli di importo inferiore ha approvato uno studio di fattibilità. Per i lavori inclusi nell'elenco annuale è stata perfezionata la conformità urbanistica ed ambientale.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2020/2022 ed il cronoprogramma dei pagamenti è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio di cassa.

Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art. 39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art. 6 del D.Lgs. 165/2001, è stata approvata con specifico atto e precisamente con deliberazione di G.C. n. 196 del 29/11/2019. Su tale atto l'organo di revisione ha formulato il proprio parere.

Il DUP è coerente con tale atto di programmazione.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede, sulla base delle vigenti norme di legge, il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

Il fabbisogno di personale nel triennio 2020/2022, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione annuale e pluriennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

Verifica della coerenza esterna

Superamento regole del Patto di Stabilità Interno e pareggio del bilancio

I commi da 819 a 826 della Legge di Bilancio 2019 (n. 145/2018) sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820). Dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto" (allegato 10 al d.lgs. 118/2011 (co. 821) come modificato dal DM 01 agosto 2019)

VERIFICA ATTENDIBILITA' e CONGRUITA' delle PREVISIONI PER IL TRIENNIO 2020/2022

Entrate Correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2020/2022, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Entrate tributarie

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

- E' stata iscritta in Bilancio la previsione dell'applicazione dell'addizionale Irpef nella misura del 0,5%, con la soglia di esenzione di € 10.000,00=;
- il gettito relativo è previsto al titolo I in € **765.000,00=** tenendo conto del trend storico dell'addizionale.

IMU (e ici)

Lo schema di Bilancio contempla l'imposta per un gettito previsto in € **2.980.000,00** di cui € **180.000,00** per recupero evasione IMU (al netto delle presunte variazioni compensative della dotazione del FSC), oltre a € **100,00** per recupero evasione imposta ICI. Quest'ultima previsione è prettamente simbolica fondata sulle possibili entrate che l'Ente potrebbe ancora introitare da ruoli emessi in passato.

Per quanto concerne l'IMU, le previsioni sono fondate sull'analisi della banca dati comunale e sull'andamento tendenziale degli accertamenti degli esercizi passati tenuto conto di quanto disposto dal regolamento in materia di IUC approvato con delibera di C.C. n. 19 del 08/04/2014, così come modificato dalle delibere di C.C. n. 23 del 28/04/2015 e C.C. n. 14 del 30/03/2016.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

Il gettito stimato sulla base delle tariffe deliberate a norma del D.Lgs. n. 507 del 15/11/1993, è previsto in € **85.000,00=**;

IMPOSTA DI SOGGIORNO COMUNI LOCALITA' TURISTICHE

Con delibera di Consiglio Comunale n. 12 del 09/03/2012 è stata istituita l'imposta di soggiorno per i comuni di località turistiche. Relativamente a tale imposta è stato iscritto a bilancio un introito pari ad € **900.000,00** per il triennio, tenuto conto di quanto disposto dalla delibera di Giunta Comunale n. 195 del 27/11/2018 dalla quale si evince che l'Ente ha adeguato le tariffe per conformarle a quelle del limitrofo Comune di Peschiera del Garda tenuto conto delle esigenze di omogeneità di trattamento per le realtà turistiche in condivisione.

TARI

Dal 1° gennaio 2014 sostituisce la TARES ed è pagata in base alla Legge ed al Regolamento comunale approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 08/04/2014. Il relativo introito è stato quantificato in € **2.070.576,00**. Nel Comune di Castelnuovo del Garda la gestione dei rifiuti è affidata dal 01.01.2002 al Consorzio di Bacino Verona Due del Quadrilatero. Con delibera di Consiglio Comunale n. 77 del 25/11/2014 è stato approvato lo schema di convenzione per l'istituzione dei Consigli di Bacino per la gestione integrata dei rifiuti urbani.

TASI

L'Ente ha previsto nel Bilancio, tra le entrate tributarie, la somma di **€ 892.000,00** per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art. 1 della legge 147/2013.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI, non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art. 1 della legge 147/2013.

La somma di € 892.000,00 è comprensiva degli accertamenti Tasi pari ad € 85.000,00 annui.

Entrate per trasferimenti

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE E FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI

Il **Fondo di Solidarietà Comunale (FSC)**, istituito, ai sensi dell'art. 1, comma 380, lett. b), della L. 228/2012 e successive modifiche ed integrazioni, è iscritto nel Bilancio 2020/2022 nella quantificazione provvisoria di **€ 528.000,00** per il triennio, definito sulla base dei dati confermati dal Ministero dell'Interno per il 2019. I tagli pluriennali oggetto di quantificazione, da parte del Ministero, attengono a quanto stabilito dall'articolo 47 del D.L. 24/04/14 n. 66, convertito con modifiche dalla Legge 23/06/14 n. 89, dall'art. 1 della Legge 23/12/14 n. 190, commi 435 e 436 (Legge di stabilità per il 2015), dalle modifiche intervenute all'art. 1, comma 380 della Legge 228/2012 a seguito della Legge di stabilità 2016 oltre a quanto ancora vigente relativamente alle precedenti manovre di finanza pubblica (art. 16, comma 6, del DL 95/2012 – c.d. Spending Review).

Sulla base della normativa attuale (articolo 1, comma 449, lettera C, Legge n. 232 del 2016, nel testo modificato dall'articolo 57 del Decreto Legge 26/10/2019 n. 124, in attesa di conversione in legge), la quota del Fondo di Solidarietà Comunale (al netto dei rimborsi IMU/TASI), distribuita in base alla differenza fra capacità fiscali e costi standard incide attualmente per la seguente percentuale: 40% per l'anno 2017, 45% per l'anno 2018, 45% per l'anno 2019, 50% per l'anno 2020, 55% per l'anno 2021, 60% per l'anno 2022.

Al titolo II, tipologia 101, il **Fondo sviluppo investimenti** è stato quantificato in € 0,00 (zero) per il triennio, essendo ormai definitivamente esaurito quale contribuzione dei mutui in essere.

Entrate extratributarie

CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE E CANONI NON RICOGNITORI

Il Comune ha istituito ai sensi degli artt. 52 e 63 del D.Lgs. 446/97 e dell'art. 27 commi 5, 7 e 8 del D.Lgs. 285/92 con regolamento approvato con atto di C.C. n. 85 del 27.12.2012 rispettivamente il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (in sostituzione della Tosap) ed i canoni non ricognitori e con Delibera n. 20 del 28/04/2015 dall'anno 2015 si assoggettavano al pagamento COSAP anche i passi carrabili.

Il gettito del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, oggi comprensivo di tutte le voci imponibili, è stato previsto in **€ 36.500,00=**. La relativa entrata è stata iscritta al titolo III, tipologia 100, sulla base degli atti di concessione in essere e di quelli programmati per il triennio 2020/2022.

SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA

I proventi da sanzioni amministrative da codice della strada sono previsti, per il triennio 2020/2022, in € **490.000,00**, oltre ad € **2.000,00** da destinarsi agli Enti proprietari delle strade sulle quali vengono rilevate le violazioni, ai sensi dell'art. 142, commi da 12-bis a 12-quater del vigente CdS. Il 50% dei proventi, pari ad € 245.000,00, è stato destinato agli interventi di spesa di cui alle finalità previste dall'art. 208, comma 4, del codice della strada, così come modificato dall'art. 40 delle Legge 29/07/10 n. 120. In particolare € 61.250,00 per gli interventi di cui allo stesso articolo lettera a), € 61.250,00 per gli interventi di cui alla lett. b) ed € 122.500,00 per gli interventi di cui alla lett. c).

PROVENTI DA BENI PATRIMONIALI

Per i fitti da fabbricati (appartamenti "Casa anziani Via Polderin") è previsto un introito annuo di € **35.087,00** per il triennio.

Per proventi e rendite patrimoniali diversi (Centro sociale di Cavalcaselle e Sandra) è previsto un introito annuo di € **19.032,00** per il triennio.

Per il fitto Lido Campanello è previsto un introito annuo di € **53.144,00** per il triennio.

Per il fitto Lido Ronchi è previsto un introito di € **0,00** per il triennio in quanto al momento, tenuto conto del bando in scadenza e della necessaria riqualificazione, non è possibile definire preventivamente l'introito.

Per la concessione di area comunale turistico ricettiva fronte lago è previsto un introito di € **190.700,00** per il triennio.

SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

Le tariffe relative sono state definite con Deliberazione di Giunta n. 211 del 9/12/2019, tenuto conto che a norma dell'articolo 243 del Testo Unico degli Enti Locali di cui al Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267 la percentuale di copertura di tali servizi è prevista nella misura minima del 36% solo per gli Enti Locali strutturalmente deficitari.

SERVIZI PRODUTTIVI

Non ci sono servizi produttivi gestiti direttamente dal Comune.

Spese Correnti

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2020-2022 per macroaggregati di spesa corrente, confrontate con la spesa risultante dagli interventi dal rendiconto 2018, è la seguente:

	Macroaggregati	RENDICONTO 2018	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022
101	Redditi da lavoro dipendente	1.807.717,40	1.864.739,00	1.856.239,00	1.856.239,00
102	Imposte e tasse a carico Ente	149.623,36	156.350,00	155.750,00	155.750,00
103	Acquisto di beni e servizi	5.768.489,66	6.433.851,00	6.352.520,00	6.318.682,00
104	Trasferimenti correnti	1.829.579,77	1.985.449,00	1.818.783,00	1.818.783,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	82.914,98	32.536,00	27.616,00	22.512,00
108	Altre spese per redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	43.478,36	71.000,00	71.000,00	71.000,00

110	Altre spese correnti	334.051,78	567.216,00	572.388,86	573.638,86
	TOTALE TITOLO I	10.015.855,31	11.111.141,00	10.854.296,86	10.816.604,86

SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE

La spesa per il personale dipendente è prevista in **€ 1.864.739,00=** per un totale di **n. 47 dipendenti rapportati ad anno**, compreso il Segretario in convenzione, il cui importo sarà suddiviso fra i Comuni della sottoscrivenda convenzione.

La spesa di personale rappresenta il 16,78% delle spese correnti.

La spesa relativa al macro-aggregato "redditi da lavoro dipendente" prevista per gli esercizi 2020/2022, tiene conto delle assunzioni previste nella programmazione del fabbisogno e risulta coerente:

- con l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013;
- dei 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 fanno riferimento alla corrispondente spesa dell'anno 2009.

SPESE PER ACQUISTO BENI, PRESTAZIONE DI SERVIZI

La spesa prevista è pari ad **6.433.851,00=**; tale importo rappresenta il 57,90% delle spese correnti.

SPESE PER TRASFERIMENTI

Le previsioni sono stimate per un importo complessivo di **€ 1.985.449,00=**; tali spese rappresentano il 17,87% delle spese correnti.

SPESE PER INTERESSI PASSIVI, ONERI FINANZIARI E QUOTE CAPITALE AMM.TO MUTUI E PRESTITI

Non sono previste spese per ammortamento di nuovi mutui per il triennio 2020-2022.

La spesa complessiva di quota capitale per l'ammortamento dei mutui in essere, è prevista sulla base dei relativi piani di ammortamento ed ammonta a:

- € 339.000,00= per l'anno 2020;
- € 344.000,00= per l'anno 2021;
- € 349.000,00= per l'anno 2022.

mentre la spesa per interessi passivi è prevista in:

- € 32.536,00= pari allo 0,29% della spesa corrente per l'anno 2020;
- € 27.616,00= per l'anno 2021;
- € 22.512,00= per l'anno 2022.

SPESE PER IMPOSTE E TASSE

La spesa è prevista in **€ 156.350,00=** pari 1,40% delle spese correnti.

RIMBORSO E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

La spesa è prevista tenendo conto di oneri gestionali straordinari, per un importo complessivo pari ad **€ 71.000,00=**, importo che corrisponde al 0,63% della spesa corrente.

SPESE PER AMMORTAMENTI DELL'ESERCIZIO

Tenendo conto che la Finanziaria 2002 ha reso tali accantonamenti facoltativi, l'Amministrazione ha ritenuto di continuare a non applicarli.

FONDO DI RISERVA

E' stato iscritto nell'apposito intervento un fondo di riserva di € 92.207,00 che, rappresentando lo 0,83% delle spese correnti, è nei limiti di cui all'art.166 del T.U..

Il fondo di riserva di cassa è pari ad € 100.000,00= e rispetta il limite dello 0,2% delle spese finali.

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'

Il principio applicato 4/2, punto 3.3 prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione siano accertate per l'intero importo del credito anche se non è certa la riscossione integrale. Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti.

La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2020/2022 è evidenziata nei prospetti allegati per singola tipologia di entrata. Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate.

I calcoli sono stati effettuati applicando il metodo della media semplice.

Si fa presente che enti che negli ultimi tre esercizi hanno formalmente attivato un processo di accelerazione della propria capacità di riscossione possono calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità facendo riferimento ai risultati di tali tre esercizi.

Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili sono accertate per cassa.

Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale. Il fondo crediti di dubbia esigibilità è accantonato dall'ente beneficiario finale.

Nel 2020 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno all'95% nel 2020, è pari al 100% nel 2021, è pari al 100% nel 2022 di quello risultante dall'applicazione del vigente principio contabile. L'ente ha applicato un'aliquota pari 100% per il triennio. Il fondo crediti di dubbia esigibilità è incluso nella missione 20 programma 2.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

L'Organo di revisione ha accertato la regolarità del calcolo del fondo ed il rispetto della percentuale minima di accantonamento.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2020-2022 risulta quantificato come segue:

ANNO 2020: 130.480,00,
ANNO 2021: 130.480,00,
ANNO 2022: 130.480,00.

ALTRI FONDI PER SPESE POTENZIALI

Al Titolo I della Spesa sono iscritti:

- il **Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente** quantificato in via presuntiva in € 38.100,00 per il triennio secondo le anticipazioni della relazione tecnica alla Legge di Bilancio 2020, ora all'esame del Parlamento, che prevede specifiche risorse economiche per i rinnovi contrattuali per il periodo 2020/2022 per il pubblico impiego;
- il **Fondo indennità di fine mandato del Sindaco** quantificato in € 2.929,00;
- il **Fondo innovazione** di parte corrente, provvisoriamente quantificato in € 5.000,00 per progetti di innovazione che l'Amministrazione volesse finanziare a seguito di adozione di apposito regolamento;

Al Titolo II della Spesa sono iscritti:

- il **Fondo accantonamento per estinzione anticipata mutui (10% delle alienazioni)**, valorizzato per un importo pari ad € 1.000,00 per il triennio, nella considerazione di possibili alienazioni del patrimonio immobiliare disponibile dell'Ente;
- il **Fondo innovazione** di parte capitale, provvisoriamente quantificato in € 25.000, per progetti di innovazione che l'Amministrazione volesse finanziare a seguito di adozione di apposito regolamento.

ORGANISMI PARTECIPATI

Al 31 dicembre 2018, ultimo esercizio chiuso, il Comune possiede le seguenti partecipazioni dirette:

ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI DIRETTAMENTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	2,58%
CONSORZIO di BACINO VERONA DUE (servizio igiene ambientale e gestione tariffa rifiuti)	1,887%
AATO Veronese – pianificazione servizio idrico integrato	1,36%
CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD	3,014%
SOCIETA' PARTECIPATE DIRETTAMENTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA (servizio idrico integrato)	5,00%

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari ad Euro:

per l'anno 2020: 3.971.600,00,

per l'anno 2021: 7.020.527,00,

per l'anno 2022: 5.676.600,00,

è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato nel corrispondente punto delle verifiche degli equilibri.

INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2020, 2021 e 2022 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL, come dimostrato dal calcolo riportato nel prospetto allegato al Bilancio e a cui si rimanda.

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.Lvo n. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (titolo I)	8.043.766,53
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	305.784,31
3) Entrate extratributarie (titolo III)	2.519.787,23
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	10.869.338,07
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1)	1.086.933,81
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'art. 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12 esercizio precedente	71.985,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'art. 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	32.536,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebit.	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	982.412,81
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12 esercizio precedente	2.011.214,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.011.214,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni Di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

1) per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

L'indicazione dell'ammontare disponibile per nuovi interessi rappresenta un dato puramente contabile e non deve essere in alcun modo interpretato quale "spazio finanziario" per l'assunzione di mutui entro tale limite.

Al contrario, il sottoscritto invita l'ente ad una attenta analisi preventiva rispetto ad ipotesi di indebitamento (in qualunque forma assunto) in quanto esso rappresenta un generatore di "compressione" della spesa corrente per gli esercizi futuri in un contesto di generale contrazione dei trasferimenti statali e di generale limitazione al ricorso alla leva fiscale.

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL;

	2020	2021	2022
Interessi passivi	32.536,00	27.616,00	22.512,00
Entrate correnti penultimo esercizio precedente (su ultimo esercizio chiuso)	10.869.338,07	10.869.338,07	10.869.338,07
% su entrate correnti	0,299	0,254	0,207
LIMITE ART. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche espone nei punti precedenti considera:

Riguardo alle previsioni di parte corrente

Congrua le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle previsioni di pre-consuntivo 2019;
- alla salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del TUEL;
- del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- ai riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella nota di aggiornamento al DUP;
- degli oneri indotti dalle spese in conto capitale;
- degli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
- dei vincoli disposti per il rispetto del saldo obiettivo di finanza pubblica e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- delle quantificazioni degli accantonamenti per passività potenziali.

Riguardo alle previsioni per investimenti

- conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.
- coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, la nota di aggiornamento al DUP, il piano triennale dei lavori pubblici e il crono

programma dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i finanziamenti iscritti a bilancio.

Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'Ente può ragionevolmente conseguire negli anni 2020, 2021 e 2022, gli obiettivi di finanza pubblica.

Riguardo alle previsioni di cassa

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronoprogrammi ed alle scadenze di legge.

Obbligo di pubblicazione

L'ente deve rispettare l'obbligo di pubblicazione stabilito dagli artt. 29 e 33 del D.Lgs. 14/3/2013 n. 33 del bilancio e documenti allegati, nonché in forma sintetica, aggregata e semplificata entro 30 giorni dall'adozione.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

- del parere espresso sul DUP e sulla Nota di aggiornamento;
- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente.

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2001 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2020/2022 e sui documenti allegati.

Cologna Veneta, lì 9 dicembre 2019


Il Revisore dei Conti
dott. Stefano Bergamasco