



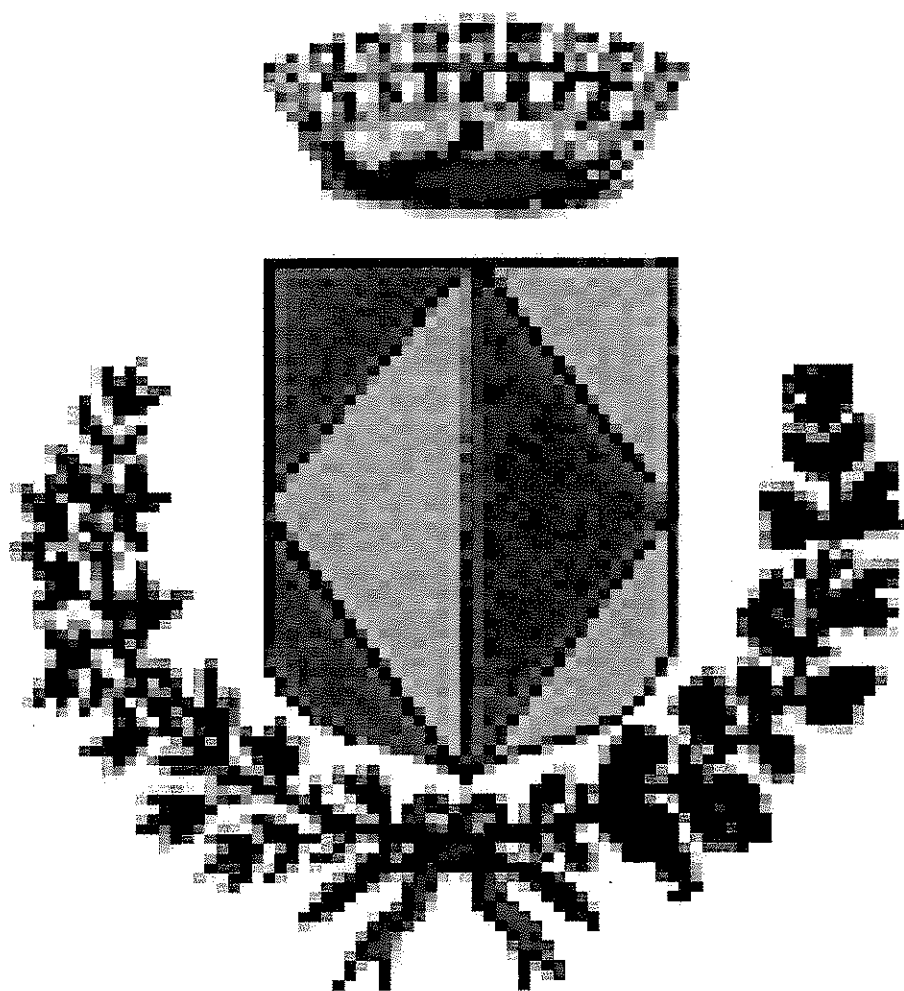
COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

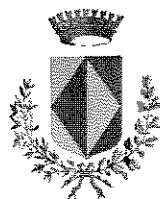
Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829



**PROSPETTI ALLEGATI AL
BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020**



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

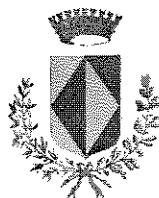
SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2017

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
ESERCIZIO 2018**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	3.131.145,28
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	892.514,89
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2017	3.490.192,03
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	4.814.168,37
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	35.131,90
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	-37.037,58
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2018	2.771.853,31
+	Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	1.520.000,00
-	Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	935.000,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	35.000,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	3.391.853,31
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017	339.021,00
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	0,00
	Altri accantonamenti	0,00
	B) Totale parte accantonata	339.021,00
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	19.326,94
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	25.022,12
	C) Totale parte vincolata	44.349,06
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata a investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	3.008.483,25
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017		
	Utilizzo 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



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

COMPOSIZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018		
										2019		2020		Anni successivi/	Imputazione non ancora definita	
				(a)		(b)		(c) = (a) - (b)		(d)		(e)		(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	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	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
11	Altri servizi generali	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	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	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	0,00	0,00	0,00	0,0
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio																

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
		(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				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	
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	
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				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				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				0,00	
2	Giovani	0,00	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				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				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	
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				0,00	
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		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													

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				(a)	(b)	(c) = (a) - (b)		(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)			
								2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita				
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	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	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			
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	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00			
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile														

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi/	Imputazione non ancora definita		
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
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 al 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 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	
	(a)				(b)	(c) = (a) - (b)	2019	2020	Anni successivi		Imputazione non ancora definita
							(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 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(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 2018. 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 riaccredito 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 2017 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2018. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccredito straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2018 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2018 in occasione del riaccredito 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 2018. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2018 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2019, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2020	2021	Anni successivi/	Imputazione non ancora definita	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
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	
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	
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	
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio										

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019					
										2020		2021		Anni successivi/		Imputazione non ancora definita		(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				(a)		(b)		(c) = (a) - (b)		(d)		(e)		(f)		(g)			
1	Istruzione prescolastica			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	
2	Altri ordini di istruzione			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	
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)			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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 2019

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi				Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019				
												2020		2021		Anni successivi		Imputazione non ancora definita		(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
				(a)		(b)		(c) = (a) - (b)		(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		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	
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		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		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	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			0,00		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		0,00	
4	Servizio idrico integrato			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	
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	
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	
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	
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		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		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	
2	Trasporto pubblico locale			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	
4	Altre modalità di trasporto			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		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		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		0,00	
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile																				

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
							2020	2021	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	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
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	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2	Interventi per la disabilità		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
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
5	Interventi per le famiglie		0,00	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	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	0,00
8	Cooperazione e associazionismo		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	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	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
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	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	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	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	0,00
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		0,00	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	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria		0,00	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 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:						Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
					2020		2021		Anni successivi			Imputazione non ancora definita
					(d)	(e)	(f)	(g)				
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)						(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	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		
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		
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		
3	Ricerca e innovazione	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		
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	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		
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		
2	Formazione professionale	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		
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	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		
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		
2	Caccia e pesca	0,00	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	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		
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		
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	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		

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinvitata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(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 2019. 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 dei 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 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019. 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 2019 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(c) Riuscita 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.

(f) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2018 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

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		
				(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)						
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
2 Segreteria generale	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
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
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	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	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
8 Statistica e sistemi informativi	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
10 Risorse umane	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	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	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	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
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	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	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	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
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	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	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
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	
				(d)	(e)	(f)	(g)		
(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		
2 Altri ordini di istruzione	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		
4 Istruzione universitaria	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		
6 Servizi ausiliari all'istruzione	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		
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		
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	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		
2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	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		
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		
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		
2 Giovani	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		
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	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		
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		
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	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	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	
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	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	0,00	
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	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	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	0,00	
4	Servizio idrico integrato	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	
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	
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	
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	
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	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	0,00	
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	
2	Trasporto pubblico locale	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	
4	Altre modalità di trasporto	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	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	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	0,00	
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	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(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

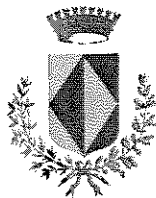
MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata 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 risulta 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 dei 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) Risultata 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 stanziato 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 2018 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).



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

PROSPETTI DIMOSTRATIVI DELLA COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2018

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	2.463.000,00	304.512,86	314.200,00	12,7570
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.113.000,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	350.000,00	304.512,86	314.200,00	89,7710
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	665.000,00	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	3.128.000,00	304.512,86	314.200,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	239.400,00	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	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	239.400,00	0,00	0,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	311.000,00	0,00	0,00	0,0000
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	411.500,00	92.796,20	109.200,00	26,5370
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	55.000,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	82.000,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	860.000,00	92.796,20	109.200,00	
	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	126.263,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	126.263,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	100.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	100.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	360.000,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	128.000,00	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	714.263,00	0,00	0,00	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'^{1*}

Esercizio finanziario 2018

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	
TOTALE GENERALE^(***)		4.941.663,00	397.309,06	423.400,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE^(**)		4.227.400,00	397.309,06	423.400,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		714.263,00	0,00	0,00	

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti capitoli di spesa: 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).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2019

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	2.435.500,00	241.500,00	241.500,00	9,9160
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.135.500,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	300.000,00	241.500,00	241.500,00	80,5000
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	663.000,00	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	3.098.500,00	241.500,00	241.500,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	238.400,00	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	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	238.400,00	0,00	0,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	311.000,00	0,00	0,00	0,0000
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	361.500,00	115.500,00	115.500,00	31,9500
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	60.000,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	82.000,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	815.000,00	115.500,00	115.500,00	
	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	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	250.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	250.000,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	108.700,00	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	358.700,00	0,00	0,00	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* Esercizio finanziario 2019

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	
TOTALE GENERALE(***)		4.510.600,00	357.000,00	357.000,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(**)		4.151.900,00	357.000,00	357.000,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		358.700,00	0,00	0,00	

* 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti capitoli di spesa: 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).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'^{1*} 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	2.453.000,00	241.500,00	241.500,00	9,8450
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.153.000,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	300.000,00	241.500,00	241.500,00	80,5000
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	660.000,00	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	3.113.000,00	241.500,00	241.500,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	231.900,00	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	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	231.900,00	0,00	0,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	312.000,00	0,00	0,00	0,0000
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	361.500,00	115.500,00	115.500,00	31,9500
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	60.000,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	82.000,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	816.000,00	115.500,00	115.500,00	
	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	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	109.100,00	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	109.100,00	0,00	0,00	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				

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

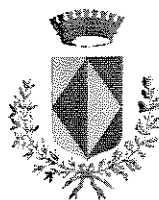
Esercizio finanziario 2020

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	
TOTALE GENERALE(**)		4.270.000,00	357.000,00	357.000,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(*)		4.166.900,00	357.000,00	357.000,00	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		109.100,00	0,00	0,00	

* 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 dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti capitoli di spesa: 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).



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

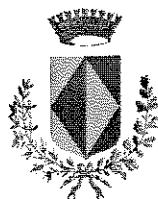
SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

PROSPETTO DIMOSTRATIVO RISPETTO VINCOLI DI INDEEBITAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2018

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L. gs. N. 267/20</i>		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.907.292,10	2.757.000,00	2.767.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	221.732,31	227.200,00	226.700,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.115.298,32	814.500,00	792.500,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.244.322,73	3.798.700,00	3.786.200,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	424.432,27	379.870,00	378.620,00
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	(-)	8.200,00	7.800,00	7.400,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
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		416.232,27	372.070,00	371.220,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestare dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2019-2020

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
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)	29,37	29,93	30,10
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)	95,02	96,74	96,53
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)	85,18		
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)	79,55	81,00	80,82
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	71,63		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		(Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	32,43	32,49	32,67
	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)			
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	0,65	0,57	0,56
	(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)			
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)	0,40	0,40	0,40
	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)			
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	132,04	132,15	133,18
	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)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	8,86	9,00	8,99
	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			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,19	0,18	0,17
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	14,89	8,30	2,84
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	79,21	40,22	12,92
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,16	0,16	0,16
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	79,37	40,38	13,09
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	5,22	8,77	27,41
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020		
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")				
		91,14				
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.2.04.16.00.000 + 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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]				
		90,93				
8 Debiti finanziari						
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)				
		0,00	0,00	0,00		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate				
		0,48	0,49	0,49		
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)				
		0,00				

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
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)	88,69		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	9,99		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	1,30		
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)	29,76	30,30	30,23
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)	30,03	30,54	30,48

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020

- (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. Provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ previsioni competenza + residui esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 0:							
000	Tipologia 0:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00000	Totale TITOLO 0:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	39,73	42,22	44,37	43,86	100,00	82,29
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	10,73	11,49	11,94	7,82	100,00	92,25
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	50,45	53,71	56,31	51,67	100,00	83,80
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,86	4,13	4,19	4,13	100,00	92,36
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	3,86	4,13	4,19	4,36	100,00	87,53
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,02	5,39	5,64	8,17	100,00	92,30
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6,64	6,27	6,54	8,09	100,00	69,75
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,01	0,00	100,00	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,89	1,04	1,09	1,34	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,32	1,42	1,48	1,20	100,00	74,76
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	13,87	14,13	14,76	18,80	100,00	82,02
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2,04	0,00	0,00	8,91	100,00	3,34
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1,61	4,33	0,00	1,59	100,00	100,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	6,81	0,00	0,00	0,90	100,00	100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,06	1,88	1,97	2,54	100,00	92,03
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	11,52	6,22	1,97	13,95	100,00	36,79
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	16,87	18,14	18,92	9,16	100,00	98,74
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,42	3,67	3,83	2,05	100,00	96,34
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	20,29	21,81	22,76	11,22	100,00	98,30
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	150,97	78,70

(*) 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 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			(dati percentuali)				
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (impegni + FPV)/Media Totale Impegni + FPV	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/cconti + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)				
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,80	0,00	100,00	0,86	0,00	0,90	0,00	0,68	0,07	88,45			
	2	Segreteria generale	14,86	0,00	92,86	15,88	0,00	16,56	0,00	15,00	6,78	89,73			
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,68	0,00	99,00	1,82	0,00	1,92	0,00	1,45	0,02	94,00			
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,64	0,00	96,38	0,69	0,00	0,73	0,00	0,72	0,00	90,11			
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,89	0,00	87,62	0,95	0,00	0,99	0,00	0,00	0,00	0,00			
	6	Ufficio tecnico	6,83	0,00	92,17	7,30	0,00	7,62	0,00	9,18	11,83	87,50			
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,24	0,00	94,54	2,37	0,00	2,49	0,00	1,88	0,00	95,88			
	11	Altri servizi generali	0,81	0,00	100,00	0,88	0,00	0,93	0,00	0,70	0,04	96,88			
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		28,75	0,00	93,42	30,77	0,00	32,14	0,00	29,62	18,74	89,93			
	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	4,50	0,00	97,86	4,82	0,00	5,05	0,00	3,47	1,09	89,40		
		TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		4,50	0,00	97,86	4,82	0,00	5,05	0,00	3,47	1,09	89,40		
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	1,61	0,00	100,00	1,73	0,00	1,81	0,00	1,46	0,00	74,22			
	2	Altri ordini di istruzione	9,31	0,00	95,90	3,87	0,00	4,03	0,00	4,83	2,71	77,48			
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,32	0,00	72,44	0,36	0,00	0,36	0,00	1,71	0,00	91,58			
	7	Diritto allo studio	2,52	0,00	88,24	2,70	0,00	2,82	0,00	2,37	0,10	89,88			
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		13,76	0,00	93,45	8,85	0,00	9,03	0,00	10,37	2,81	81,83			
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	8,20	3,66	84,00			
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,64	0,00	87,83	0,63	0,00	0,57	0,00	0,58	0,00	71,43			
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,66	0,00	92,73	0,66	0,00	0,60	0,00	8,78	3,66	82,98			
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero															
	1	Sport e tempo libero	3,61	0,00	99,38	6,22	0,00	1,95	0,00	2,57	0,82	87,65			
	2	Giovani	0,47	0,00	78,97	0,50	0,00	0,52	0,00	0,95	0,00	87,44			
TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		4,28	0,00	95,91	6,72	0,00	2,47	0,00	3,12	0,82	70,57				
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,34	0,00	100,00	0,37	0,00	0,38	0,00	0,29	0,00	88,75			
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,34	0,00	100,00	0,37	0,00	0,38	0,00	0,29	0,00	88,75			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa															
	1	Urbanistica e assetto del territorio	1,47	0,00	98,39	1,62	0,00	1,73	0,00	2,18	2,12	89,06			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI LO DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE (*)	
		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			(dati percentuali)		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (impegni + FPV) / Media (Totale impegni + FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (impegni + FPV) / Media (Totale impegni + residui definitivi)		
Missione 8: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1,47	0,00	98,39	1,62	0,00	1,73	0,00	2,18	2,12	89,06		
	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,10	0,00	89,02	0,12	0,00	0,15	0,00	0,07	0,00	71,35		
	3 Rifiuti	0,13	0,00	81,98	0,14	0,00	0,14	0,00	0,09	0,00	57,03		
	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,05	0,00	86,40	1,13	0,00	1,18	0,00	0,84	0,00	76,28		
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,28	0,00	86,06	1,39	0,00	1,47	0,00	0,80	0,00	72,07		
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	2 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,47	40,18	100,00		
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	6,36	0,00	89,05	4,74	0,00	4,90	0,00	13,93	28,16	91,34		
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	6,36	0,00	93,78	4,74	0,00	4,90	0,00	23,40	68,34	92,00		
Missione 11: Soccorso civile	1 Sistema di protezione civile	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,01	0,00	50,00		
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,01	0,00	50,00		
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	6,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	1,35	72,77		
	2 Interventi per la disabilità	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,11	0,00		
	3 Interventi per gli anziani	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,09	0,38	100,00		
	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00		
	5 Interventi per le famiglie	1,40	0,00	100,00	1,59	0,00	1,66	0,00	0,77	0,00	79,21		
	6 Interventi per il diritto alla casa	0,32	0,00	100,00	0,35	0,00	0,36	0,00	0,33	0,29	100,00		
	7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	7,63	0,00	91,39	8,23	0,00	8,62	0,00	6,35	0,00	88,00		
	9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,80	0,00	100,00	0,86	0,00	0,90	0,00	0,53	0,29	99,81		
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10,22	0,00	92,89	11,10	0,00	11,61	0,00	8,76	2,42	87,73		
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1 Industria, PMI e Artigianato	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	100,00		
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	100,00		
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale													
	1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,03	0,00	100,00		
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,03	0,00	100,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020				
		Incidenza Missioni/Programmi: 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 Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni + FPV) / Media (Impegni + FPV) + Totale Impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. comprom. + Pagam. cresciuti) / Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,20	0,00	100,00	0,21	0,00	0,22	0,00	0,17	0,00	100,00
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,20	0,00	100,00	0,21	0,00	0,22	0,00	0,17	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,73	0,00	866,90	0,59	0,00	0,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	6,83	0,00	0,00	6,18	0,00	6,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		7,56	0,00	83,41	6,78	0,00	7,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,20	0,00	100,00	0,22	0,00	0,24	0,00	0,18	0,00	74,28
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		0,20	0,00	100,00	0,22	0,00	0,24	0,00	0,18	0,00	74,28
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
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
Missione 99: Servizi per conto terzi												
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	20,29	0,00	100,00	21,81	0,00	22,76	0,00	8,82	0,00	89,45
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		20,29	0,00	100,00	21,81	0,00	22,76	0,00	8,82	0,00	89,45	89,45

(*) 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 accantonamenti con gli accantonamenti 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 2018, 2019, 2020
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 contratt
		(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 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" - "Comparsazioni 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 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
3 Spesa di personale	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.
	3.1 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 - CODF 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.	
	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 "Strordinario 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	Successivo.
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenza" + pdc U.1.03.02.12 "Lavoro flessibile/SUL 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 soddisfanno 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 procacpie	(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 (5)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procacpie dei redditi da lavoro dipendente	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
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	Stanzamenti 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 1 - FPV di spesa)	Stanzamenti 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)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
5 Interessi passivi	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"	Stanzamenti 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	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.08.02.000 "Interessi di mora"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
	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	Stanzamenti 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 Investimenti	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanzamenti 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)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanzamenti 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	Stanzamenti 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 2018, 2019, 2020
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)-(I+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).
							(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie		Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
							(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinati 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 rinegoziazioni) / 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 dei finanziamenti destinati alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.
							Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extraccontabile
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'ultimo 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 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

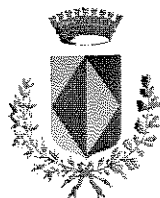
Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie 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 4.02.08 "Contributi agli investimenti diretti 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 / 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)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E ₁ dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto			Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E ₂ dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto			Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E ₃ dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
							(6) 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).
							(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).

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	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).
	10.1 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 contravento 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 contravento 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 contravento		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contravento / 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 contravento / Disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contravento	
		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contravento / 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 contravento / Disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contravento	
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 2018, 2019, 2020
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 Parte 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) /	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 i primi tre titoli di entrata 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) /	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	
Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo della spesa							



COMUNE DI ISTRANA

Provincia di Treviso

Via S. Pio X, 15 – C.A.P. 31036 Tel. 0422-831810 / Fax 0422-831890
C.F. 80008050264 – P. Iva 00389970260

SERVIZIO FINANZIARIO

Tel. 0422-831829

SPESE DEL PERSONALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZ			MISSIONE 1		PROGRAMMA 2		CAPITOLO 120		ARTICOLO	
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	1	25	CALLAI MAURIZIO	MESSO COMUNALE		Ruolo	BS-PEO			
		17.221,87		2.017,76			6.818,49			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	2	123	FANTIN GLORIA	ISTRUTTORE AMM.VO		Ruolo	C1			
		15.004,01		684,00			5.948,01			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	3	160	GASPARETTO ALESSANDRA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO		Ruolo	D3			
		29.767,26		12.663,31			14.738,70			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	4	276	RENOSTO PAOLA	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO		Ruolo	C1			
		20.766,86		476,79			8.331,47			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	5	298	VENERAN LIA ANNA	ISTRUTTORE AMM.VO		Ruolo	C2			
		18.934,93		418,60			6.893,26			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	6	981	SOSTITUTO CALLAI LIVELLO C1	MESSO COMUNALE		Ruolo	C1			
		3.763,91		132,92			1.402,63			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello			
TOTALI	7	989	SEGRETARIO COMUNALE			Ruolo	Segr.B			
		30.227,72					10.634,19			
TOTALI CAPITOLO 120 ARTICOLO										
		136.666,64		16.293,38			64.766,76			
TOTALI MISSIONE 1 PROGRAMMA 2										
		136.666,64		16.293,38			64.766,75			

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

GESTIONE ENTRATE TRIB. E SERV. FISCALI				MISSIONE 1		PROGRAMMA 4		CAPITOLO 124		ARTICOLO	
progr.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica	ruolo	livello					
11	350	ZULIAN SONIA	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	impiegato/a	Ruolo	D1					
TOTALI			23.941,96		1.493,40		9.031,78				
TOTALI CAPITOLO 124			ARTICOLO								
TOTALI			23.941,96		1.493,40		9.031,78				
TOTALI MISSIONE 1			PROGRAMMA 4								
TOTALI			23.941,96		1.493,40		9.031,78				

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA				MISSIONE 1		PROGRAMMA 7		CAPITOLO 770		ARTICOLO	
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
TOTALI	20	116	DE LAZZARI LORENZO	ISTRUTTORE DIRETTIVO DEMOGRAFICO		Ruolo	D4-PEO				
				24.717,51		6.742,36		10.897,56			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
TOTALI	21	277	SALVADORI SERENA	ISTRUTTORE AMM.VO		Ruolo	C2	8.263,53			
				20.459,36		1.244,17		7.236,38			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
TOTALI	22	297	TORRESAN ELISABETTA	COLLABORATORE UFFICIO DEMOGRAFICO		Ruolo	B6	8.762,82			
				17.039,94		1.430,61		10.164,62			
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
TOTALI	23	351	SAVASTANO DOMENICO	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO		Ruolo	C1	36.159,29			
				21.626,22		747,48		35.159,29			
TOTALI CAPITOLO 770				ARTICOLO		10.164,62		36.159,29			
TOTALI				83.842,02		10.164,62		36.159,29			
TOTALI MISSIONE 1				PROGRAMMA 7		10.164,62		36.159,29			
TOTALI				83.842,02		10.164,62		36.159,29			

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

POLIZIA MUNICIPALE			MISSIONE 3		PROGRAMMA 1		CAPITOLO 1710		ARTICOLO	
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
26	115	COTICONI PAOLA	TERMINALISTA	impiegata		Ruolo		B6		
TOTALI		17.453,71						6.538,23		
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
27	182	GOBBO MARIO	AGENTE P.M.	impiegata		Ruolo		C1		
TOTALI		26.101,34						8.974,98		
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
28	231	PATETE GIOVANNI BATTISTA	VIGILE	impiegata		Non di ruolo		C1		
TOTALI		12.575,39	290,22					5.185,55		
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
29	305	VISENTIN LUCIA	AGENTE P.M.	impiegata		Ruolo		C3		
TOTALI		23.184,66	1.600,83					8.953,89		
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
30	983	ASSUNZIONE D1 - POLIZIA		impiegata		Ruolo		D1		
TOTALI		24.552,92	563,40					9.709,89		
prog.	matr.	cognome e nome	mansione	qualifica		ruolo		livello		
31	994	ASSUNZIONE C1 - POLIZIA		impiegata		Non di ruolo		C1		
TOTALI		10.806,04	248,76					4.455,34		
TOTALI CAPITOLO 1710			ARTICOLO							
TOTALI		114.675,06						43.917,88		
TOTALI MISSIONE 3			PROGRAMMA 1							
TOTALI		114.675,06						43.917,88		

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO				MISSIONE 9		PROGRAMMA 1		CAPITOLO 691		ARTICOLO	
prog.	mat.	cognome e nome		missione	qualifica	ruolo		livello			
33	217	ONORI GIORGIO		ISTRUTTORE TECNICO AREA URBANISTICA	Impiegato/a	Ruolo		C3			
TOTALI				21.611,32		2.530,83		9.837,75			
prog.	mat.	cognome e nome		missione	qualifica	ruolo		livello			
34	315	VOLTAREL GIUSEPPE		ISTRUTT. DIR.VO URBANISTICA	Impiegato/a	Ruolo		D1			
TOTALI				23.276,31		9.963,31		13.272,27			
TOTALI CAPITOLO 691				ARTICOLO							
TOTALI				44.887,63		12.494,14		23.110,02			
TOTALI MISSIONE 9				PROGRAMMA 1							
TOTALI				44.887,63		12.494,14		23.110,02			

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018 - TOTALI GENERALI				
TOTALI	717.540,87	100.867,50	302.474,84	83.707,27

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZ				MISSIONE 1		PROGRAMMA 2		CAPITOLO 120		ARTICOLO	
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
1	25	CALLAI MAURIZIO	MESSO COMUNALE			Ruolo	B5-PEO				
competenze fisse			competenze accessorie	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.			
RETRIBUZIONE INIZIALE			PROGRESSIONE ORIZZONTALE	1.411,96		CPDEL	4.496,30	130			
RETRIBUZIONE ANZIANTITA'			IND.TACOMPARTO QUOTA	365,80		INADEL P./TFR INPDAP	525,56	130			
INDENNITA' VACANZA			INDENNITA' ART.36	250,00		INAIL	190,81	130			
AUMENTO CONTRATTUALE						IRAP	1.605,82	1100			
TREDICESIMA											
IND.TACOMPARTO STIPENDIO											
IND. SPECIFICA											
ASSEGNO N.FAM.											
TOTALI				2.017,76			6.818,49				
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
2	123	FANTIN GLORIA	ISTRUTTORE AMM.VO			Ruolo	C1				
competenze fisse			competenze accessorie	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.			
RETRIBUZIONE INIZIALE			INDENNITA'	684,00		CPDEL	3.804,91	130			
INDENNITA' VACANZA						INADEL P./TFR INPDAP	728,89	130			
AUMENTO CONTRATTUALE						INAIL	80,73	130			
TREDICESIMA						IRAP	1.333,48	1100			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO											
RIDUZIONE 2,5%											
TOTALI				684,00			5.948,01				
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
3	160	GASPARETTO ALESSANDRA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO			Ruolo	D3				
competenze fisse			competenze accessorie	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.			
RETRIBUZIONE INIZIALE			RETRIBUZIONE POSIZIONE	11.999,91		CPDEL	10.072,40	130			
INDENNITA' VACANZA			IND.TACOMPARTO QUOTA	583,40		INADEL P./TFR INPDAP	855,29	130			
AUMENTO CONTRATTUALE						INAIL	213,72	130			
TREDICESIMA						IRAP	3.597,29	1100			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO											
TOTALI				12.563,31			14.738,70				
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
4	276	REMOSTO PAOLA	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO			Ruolo	C1				
competenze fisse			competenze accessorie	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.			
RETRIBUZIONE INIZIALE			IND.TACOMPARTO QUOTA	476,79		CPDEL	5.163,89	130			
INDENNITA' VACANZA						INADEL P./TFR INPDAP	1.031,08	130			
AUMENTO CONTRATTUALE						INAIL	109,36	130			
TREDICESIMA						IRAP	1.804,72	1100			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO						PREV.COMPLEM.	232,42	120			
RIDUZIONE 2,5%											
TOTALI				20.765,85			8.331,47				
progr.	matr.	cognome e nome	missione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				
5	298	VENERAN LIA ANNA	ISTRUTTORE AMM.VO			Ruolo	C2				
competenze fisse			competenze accessorie	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.			
RETRIBUZIONE INIZIALE			PROGRESSIONE ORIZZONTALE	418,60		CPDEL	4.606,25	130			
INDENNITA' VACANZA						INADEL P./TFR INPDAP	544,18	130			
AUMENTO CONTRATTUALE						INAIL	97,74	130			

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

competenze fisse	competenze accessorie	contributi a carico ente
RIDUZIONE 2,5%	-721,31	
POSIZ.+MAGGIOR SEGR.	11.175,07	
ASSEGNO AD PERSONAM	574,28	
TOTALI	135.655,54	54.766,75
	16.293,38	

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

competenze fisse		competenze accessorie		contributi a carico ente	
AUMENTO CONTRATTUALE	2.340,00	IND.TA COMPARTO QUOTA	1.060,92	INAIL	446,40
TREDICESIMA	5.110,66	INDENNITA'	1.077,00	IRAP	7.509,94
IND.TA COMPARTO STIPENDIO	661,08				
RIDUZIONE 2,5%	-440,26				
ASSEGNO N.FAM.	471,80				
RETRIBUZIONE ANZIANITA'	752,40				
TOTALI	69.470,98		19.350,96		31.719,36

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

UFFICIO TECNICO				MISSIONE 1				PROGRAMMA 6				CAPITOLO 590				ARTICOLO			
prog.	matr.	cognome e nome	manzione	qualifica	ruolo	livello	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.					
competenze fisse																			
12	980	C1-GEOMETRA LIVELLO C1	ISTRUTTORE TECNICO	Impiegato/a															
			cap.																
			art.																
RETRIBUZIONE INIZIALE			IND.TACOMPARTO QUOTA				497,52		CPDEL			5.492,09		600					
RETRIBUZIONE ANZIANITA'									INADEL P.TFR INPDAP			648,76		600					
INDENNITA' VACANZA									INAIL			116,53		600					
AUMENTO CONTRATTUALE									IRAP			1.961,46		600					
TREDICESIMA																			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO																			
TOTALI							497,52					8.218,84							
TOTALI CAPITOLO																			
ARTICOLO																			
competenze fisse			competenze accessorie			contributi a carico ente													
RETRIBUZIONE INIZIALE			IND.TACOMPARTO QUOTA			497,52													
RETRIBUZIONE ANZIANITA'																			
INDENNITA' VACANZA																			
AUMENTO CONTRATTUALE																			
TREDICESIMA																			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO																			
TOTALI			22.578,87			497,52													
22.578,87						8.218,84													

UFFICIO TECNICO				MISSIONE 1				PROGRAMMA 6				CAPITOLO 590				ARTICOLO			
prog.	matr.	cognome e nome	manzione	qualifica	ruolo	livello	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.					
competenze fisse																			
13	22	BUSETTO OTTAVIO	OPERAI	Operato/a															
			cap.																
			art.																
RETRIBUZIONE INIZIALE			PROGRESSIONE ORIZZONTALE				1.057,30		CPDEL			5.048,69		600					
INDENNITA' VACANZA			IND.TACOMPARTO QUOTA				426,96		INADEL P.TFR INPDAP			1.012,17		600					
AUMENTO CONTRATTUALE									INAIL			471,35		600					
TREDICESIMA									IRAP			1.767,83		1100					
IND.TACOMPARTO STIPENDIO																			
IND. SPECIFICA																			
RIDUZIONE 2,5%																			
TOTALI							1.494,26					8.300,04							
prog.	matr.	cognome e nome	manzione	qualifica	ruolo	livello	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.					
competenze fisse																			
14	70	CAVALLIN MARIATERESA	ISTRUTTORE AMM. VO	Impiegato/a															
			cap.																
			art.																
RETRIBUZIONE INIZIALE			PROGRESSIONE ORIZZONTALE				419,68		CPDEL			4.678,13		600					
RETRIBUZIONE ANZIANITA'			IND.TACOMPARTO QUOTA				414,60		INADEL P.TFR INPDAP			552,89		600					
INDENNITA' VACANZA									INAIL			99,26		600					
AUMENTO CONTRATTUALE									IRAP			1.570,76		1100					
TREDICESIMA																			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO																			
TOTALI							833,18					7.001,04							
prog.	matr.	cognome e nome	manzione	qualifica	ruolo	livello	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.	contributi a carico ente	cap.	art.					
competenze fisse																			
15	80	CECCHETTO PIER PAOLO	OPERAI	Operato/a															
			cap.																
			art.																
RETRIBUZIONE INIZIALE			PROGRESSIONE ORIZZONTALE				989,82		CPDEL			5.406,69		600					
RETRIBUZIONE ANZIANITA'									INADEL P.TFR INPDAP			648,76		600					
INDENNITA' VACANZA									INAIL			116,53		600					
AUMENTO CONTRATTUALE									IRAP			1.961,46		600					
TREDICESIMA																			
IND.TACOMPARTO STIPENDIO																			
TOTALI							497,52					8.218,84							

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

TOTALI CAPITOLO 590		ARTICOLO			
competenze fisse		competenze accessorie		contributi a carico ente	
RETRIBUZIONE INIZIALE	113.779,56	PROGRESSIONE	8.119,93	CPDEL	36.307,14
INDENNITA' VACANZA	909,48	IND.TACOMPARTO QUOTA	2.839,32	INADDEL.P./TFR INPDAP	4.901,43
AUMENTO CONTRATTUALE	4.690,00	INDENNITA'	1.371,96	INAIL	2.984,88
TREDICESIMA	9.665,97	RETRIBUZIONE POSIZIONE	9.399,91	IRAP	12.889,58
IND.TACOMPARTO STIPENDIO	297,94			PREV.COMPLEM.	271,52
IND. SPECIFICA	64,56				
RIDUZIONE 2,5%	-908,53				
RETRIBUZIONE ANZIANITA'	1.302,80				
ASS.NON RIASSORIBILE	119,86				
ASSEGNO N.FAM.	570,00				
TOTALI	130.481,34		21.731,12		67.354,56
TOTALI MISSIONE 1					
PROGRAMMA 6					
competenze fisse		competenze accessorie		contributi a carico ente	
RETRIBUZIONE INIZIALE	133.233,72	PROGRESSIONE	8.119,93	CPDEL	41.799,23
INDENNITA' VACANZA	1.055,40	IND.TACOMPARTO QUOTA	3.336,84	INADDEL.P./TFR INPDAP	5.550,19
AUMENTO CONTRATTUALE	5.460,00	INDENNITA'	1.371,96	INAIL	3.101,41
TREDICESIMA	11.339,80	RETRIBUZIONE POSIZIONE	9.399,91	IRAP	14.851,04
IND.TACOMPARTO STIPENDIO	349,92			PREV.COMPLEM.	271,52
IND. SPECIFICA	64,56				
RIDUZIONE 2,5%	-908,53				
RETRIBUZIONE ANZIANITA'	1.776,48				
ASS.NON RIASSORIBILE	119,86				
ASSEGNO N.FAM.	570,00				
TOTALI	153.060,21		22.228,64		66.673,39

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

competenze fisse		competenze accessorie	contributi a carico ente
IND.TA COMPARTO STIPENDIO	197,96		442,24
ASSEGNO N.FAM.	741,36		
RIDUZIONE 2,5%	-1.230,34		
TOTALI	83.842,02	10.164,62	36.169,29
TOTALI MISSIONE 1			
PROGRAMMA 7			
competenze fisse		competenze accessorie	contributi a carico ente
RETRIBUZIONE INIZIALE	74.184,34	PROGRESSIONE	5.861,18
INDENNITA' VACANZA	596,93	IND.TA COMPARTO QUOTA	1.886,52
AUMENTO CONTRATTUALE	3.120,00	INDENNITA'	1.617,00
TREDICESIMA	6.231,77	INDENNITA' ART.36	796,92
IND.TA COMPARTO STIPENDIO	197,96		
ASSEGNO N.FAM.	741,36		
RIDUZIONE 2,5%	-1.230,34		
TOTALI	83.842,02	10.164,62	36.169,29

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

POLIZIA MUNICIPALE				MISSIONE 3				PROGRAMMA 1				CAPITOLO 1710				ARTICOLO			
prog.	matr.	cognome e nome		mansione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				ruolo	livello						
26	115	COTICONI PAOLA		TERMINALISTA			Ruolo	B6											
competenze fisse				competenze accessorie															
RETRIBUZIONE INIZIALE		15.180,99	1710	PROGRESSIONE ORIZZONTALE	824,85	7303	CPDEL		4.434,89			1720							
INDENNITA' VACANZA		119,60	1710	IND.TACOMPARTO QUOTA	355,80	7301	INADEL P./TFR INPDAP		525,35			1720							
AUMENTO CONTRATTUALE		780,00	1710				INAIL		94,10			1720							
TREDICESIMA		1.275,88	1710				IRAP		1.583,89			1100							
ASS.NON RIASSORIBILE		49,94	1710																
IND.TACOMPARTO STIPENDIO		37,30	1710																
TOTALI		17.453,71			1.180,65				6.638,23										
prog.	matr.	cognome e nome		mansione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				ruolo	livello						
27	182	GOBBO MARIO		AGENTE P.M.			Ruolo	C1											
competenze fisse				competenze accessorie															
RETRIBUZIONE INIZIALE		19.454,16	1710				CPDEL		5.634,41			1720							
INDENNITA' VACANZA		145,92	1710				INADEL P./TFR INPDAP		1.128,44			1720							
AUMENTO CONTRATTUALE		780,00	1710				INAIL		238,11			1720							
TREDICESIMA		1.533,34	1710				IRAP		1.973,02			1100							
IND.TACOMPARTO STIPENDIO		549,60	1710																
IND. VIGILANZA		1.110,84	1710																
RIDUZIONE 2,5%		-462,48	1710																
ASSEGNO N.FAM.		2.889,96	1710																
TOTALI		26.101,34							8.974,98										
prog.	matr.	cognome e nome		mansione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				Non di ruolo	C1						
28	231	PATETE GIOVANNI BATTISTA		VIGILE															
competenze fisse				competenze accessorie															
RETRIBUZIONE INIZIALE		11.348,26	1710	IND.TACOMPARTO QUOTA	290,22	7301	CPDEL		3.123,27			1720							
INDENNITA' VACANZA		85,12	1710				INADEL P./TFR INPDAP		624,76			1720							
AUMENTO CONTRATTUALE		420,00	1710				INAIL		132,64			1720							
TREDICESIMA		948,68	1710				DS-ENAOI		211,28			1720							
IND.TACOMPARTO STIPENDIO		30,38	1710				IRAP		1.093,70			1100							
RIDUZIONE 2,5%		-256,05	1710																
TOTALI		12.576,39			290,22				5.186,55										
prog.	matr.	cognome e nome		mansione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				ruolo	livello						
29	305	VISENTIN LUCIA		AGENTE P.M.			Ruolo	C3											
competenze fisse				competenze accessorie															
RETRIBUZIONE INIZIALE		18.454,16	1710	PROGRESSIONE ORIZZONTALE	1.103,31	7303	CPDEL		5.896,83			1720							
INDENNITA' VACANZA		153,60	1710	IND.TACOMPARTO QUOTA	487,52	7301	INADEL P./TFR INPDAP		688,00			1720							
AUMENTO CONTRATTUALE		780,00	1710				INAIL		250,33			1720							
TREDICESIMA		1.833,98	1710				IRAP		2.106,73			1100							
IND.TACOMPARTO STIPENDIO		52,06	1710																
IND. VIGILANZA		1.110,84	1710																
TOTALI		23.184,66			1.600,83				8.953,89										
prog.	matr.	cognome e nome		mansione	qualifica	impiegato/a	ruolo	livello				ruolo	livello						
30	993	ASSUNZIONE D1 - POLIZIA					Ruolo	D1											
competenze fisse				competenze accessorie															
RETRIBUZIONE INIZIALE		21.166,68	1710	IND.TACOMPARTO QUOTA	563,40	7301	CPDEL		6.096,61			1720							
INDENNITA' VACANZA		158,76	1710				INADEL P./TFR INPDAP		1.219,70			1720							

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE										MISSIONE 5		PROGRAMMA 1		CAPITOLO 3010		ARTICOLO	
prog.	matr.	cognome e nome		mansione		qualifica		ruolo		livello							
32	15	BIASIN PAOLA		BIBLIOTECARIA		impiegata		Ruolo		C4							
competenze fisse				cap.	art.	competenze accessorie		cap.	art.	contributi a carico ente							
RETRIBUZIONE INIZIALE				19.454,16	3010	PROGRESSIONE ORIZZONTALE		1.804,79	7303	CPDEL		6.035,68	3020				
INDENNITA' VACANZA				158,40	3010	IND. TACOMPARTO QUOTA		497,52	7301	INADEL. P./TFR INPDAP		686,34	3020				
AUMENTO CONTRATTUALE				780,00	3010	INDENNITA'		978,96	7301	INAIL		128,07	3020				
TREDICESIMA				1.634,38	3010					IRAP		2.155,60	1100				
IND. TACOMPARTO STIPENDIO				52,08	3010												
TOTALI				22.079,02				3.281,27				9.005,69					
TOTALI CAPITOLO 3010																	
ARTICOLO																	
competenze fisse				competenze accessorie		contributi a carico ente											
RETRIBUZIONE INIZIALE				19.454,16	PROGRESSIONE		1.804,79	CPDEL		6.035,68							
INDENNITA' VACANZA				158,40	IND. TACOMPARTO QUOTA		497,52	INADEL. P./TFR INPDAP		686,34							
AUMENTO CONTRATTUALE				780,00	INDENNITA'		978,96	INAIL		128,07							
TREDICESIMA				1.634,38				IRAP		2.155,60							
IND. TACOMPARTO STIPENDIO				52,08													
TOTALI				22.079,02				3.281,27				9.005,69					
TOTALI MISSIONE 5																	
PROGRAMMA 1																	
competenze fisse				competenze accessorie		contributi a carico ente											
RETRIBUZIONE INIZIALE				19.454,16	PROGRESSIONE		1.804,79	CPDEL		6.035,68							
INDENNITA' VACANZA				158,40	IND. TACOMPARTO QUOTA		497,52	INADEL. P./TFR INPDAP		686,34							
AUMENTO CONTRATTUALE				780,00	INDENNITA'		978,96	INAIL		128,07							
TREDICESIMA				1.634,38				IRAP		2.155,60							
IND. TACOMPARTO STIPENDIO				52,08													
TOTALI				22.079,02				3.281,27				9.005,69					

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018

ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI				MISSIONE 10		PROGRAMMA 4		CAPITOLO 5550		ARTICOLO	
prog.	mat.	cognome e nome		mansione	qualifica		ruolo		livello		
competenze fisse				ISTRUTTORE DIRETTIVO ASS.SOCIALE		impiegato/a				D3-PEO	
35	158	GALLINA LUIGI					Ruolo				
competenze fisse				competenze accessorie		cap.		art.		contributi a carico ente	
RETRIBUZIONE INIZIALE				RETRIBUZIONE POSIZIONE		7302				CPDEL	
INDENNITA' VACANZA				PROGRESSIONE ORIZZONTALE		7303				INADEL P.T/FR INPDAP	
AUMENTO CONTRATTUALE				IND.TACOMPARTO QUOTA		7301				INAIL	
TREDICESIMA										IRAP	
IND.TACOMPARTO STIPENDIO											
ASSEGNO N.FAM.											
877,56											
5550											
5550											
TOTALI				24.845,26						11.823,77	
24.845,26											
prog.				mansione		qualifica		ruolo		livello	
36	mat.	cognome e nome		ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	impiegato/a		Ruolo		C2		
competenze fisse				competenze accessorie		cap.		art.		contributi a carico ente	
RETRIBUZIONE INIZIALE				PROGRESSIONE ORIZZONTALE		7303				CPDEL	
INDENNITA' VACANZA				IND.TACOMPARTO QUOTA		7301				INADEL P.T/FR INPDAP	
AUMENTO CONTRATTUALE										INAIL	
TREDICESIMA										IRAP	
IND.TACOMPARTO STIPENDIO											
RIDUZIONE 2,5%											
225,20											
5550											
5550											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	
10.809,44											
499,92											
TOTALI				499,92						4.314,42	
4.314,42											
TOTALI				10.809,44						4.314,42	

Previsione di bilancio - SPESA DEL PERSONALE

Entrata/Uscita	Capitolo	Competenza/Residuo	2018	2019	2020
U	120	C	135.655,54	137.012,10	138.382,22
U	123	C	69.470,98	70.165,69	70.867,35
U	124	C	23.941,96	24.181,38	24.423,19
U	128	C	34.273,75	34.616,49	34.962,65
U	130	C	41.880,57	42.299,38	42.722,37
U	133	C	24.209,52	24.451,62	24.696,13
U	134	C	6.869,80	6.938,50	7.007,88
U	138	C	10.968,09	11.077,77	11.188,55
U	590	C	153.060,21	154.590,81	156.136,72
U	591	C	53.387,63	45.336,51	45.789,87
U	600	C	50.722,35	51.229,57	51.741,87
U	601	C	18.232,54	18.414,87	18.599,01
U	770	C	83.842,02	84.680,44	85.527,24
U	780	C	27.231,67	27.503,99	27.779,03
U	1100	C	69.063,59	69.754,23	70.451,77
U	1710	C	114.675,06	115.821,81	116.980,03
U	1720	C	34.086,00	34.426,86	34.771,13
U	3010	C	22.079,02	22.299,81	22.522,81
U	3020	C	6.850,19	6.918,69	6.987,88
U	5550	C	35.654,70	36.011,25	36.371,36
U	5560	C	12.360,62	12.484,23	12.609,07
U	7301	C	66.000,00	66.000,00	66.000,00
U	7302	C	73.000,00	73.000,00	73.000,00
U	7303	C	33.000,00	33.000,00	33.000,00
TOTALE			1.200.515,81	1.202.215,97	1.212.518,13