

COMUNE di ..PRALBOINO

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP**

**DOCUMENTO UNICO di**

**PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2018- 2019-2020**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	18
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	20
2.2.2 Societa' Partecipate	Pag.	21
3 Accordi di programma	Pag.	23
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	24
5 Funzioni su delega	Pag.	25
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	26
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	28
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	29
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	31
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	48
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	51
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	55
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	56
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	57
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	60
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	61

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	68
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	69
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	70
Stampa dettagli per missione	Pag.	71
10 Sezione operativa	Pag.	111
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	113
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	201
12 Spese per le risorse umane	Pag.	203
Valutazioni finali	Pag.	205

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, stabilisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

La Giunta comunale ha approvato in data 6.7.2017 la proposta del DUP per il 2018/2019/2020, documento che è stato ricevuto dal Consiglio comunale con atto n. 8 del 21.3.2017. La presente versione si intende come nota di aggiornamento al DUP.



# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

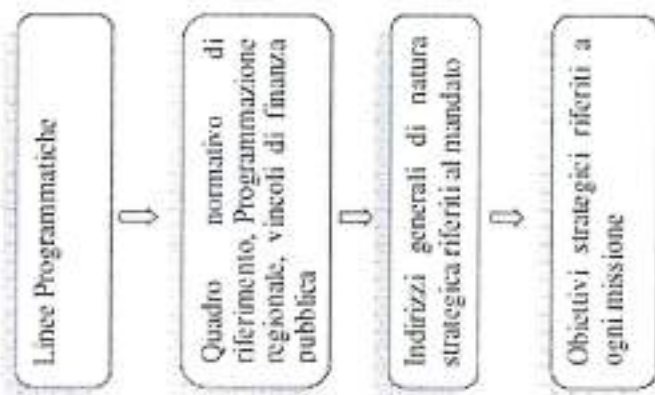
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Pralboino in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 14 del 25/07/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Si rimanda pertanto a quanto indicato nella citata delibera del C.C. n. 14 del 25.7.2014 e al programma allegato.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di PRALBOINO

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.



## 2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					2.914
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	2.992
	di cui:	maschi			1.514
		femmine			1.478
	nuclei familiari			n.	1.185
	comunita'/convivenze			n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2016				n.	2.992
Nati nell'anno		n.	0		
Deceduti nell'anno		n.	0		
Immigrati nell'anno			saldo naturale	n.	0
Emigrati nell'anno		n.	0		
		n.	0		
			saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2016				n.	2.992
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	225
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	204
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	482
In età adulta (30/65 anni)				n.	1.448
In età senile (oltre 65 anni)				n.	633

Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2012	8,90 %
		2013	9,40 %
		2014	0,00 %
		2015	0,00 %
		2016	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2012	10,90 %
		2013	10,80 %
		2014	0,00 %
		2015	0,00 %
		2016	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		Abitanti n.	6.154
Livello di istruzione della popolazione residente		entro il	
		Laurea	0,00 %
		Diploma	0,00 %
		Lic. Media	0,00 %
		Lic. Elementare	0,00 %
		Alfabeti	0,00 %
		Analfabeti	0,00 %

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Mancano a livello comunale dati precisi sul livello di istruzione della popolazione residente. Tuttavia, la presenza nei paesi limitrofi oltre che nelle città, di numerosi istituti di istruzione superiore ha contribuito ad incrementare la frequenza scolastica e l'innalzamento del livello di istruzione della popolazione. Inoltre, negli ultimi anni, è aumentata la percentuale di studenti che accedono agli studi universitari.

Il nostro territorio risente della crisi economica che sta attualmente vivendo l'Italia, anche se il livello di vita delle famiglie può ritenersi complessivamente dignitoso. Il Comune di Pralboino mette a disposizione risorse per il sostegno alle famiglie in materia di istruzione, di assistenza ai bambini e agli anziani nonché per situazioni di emergenza intervenendo con contributi straordinari.

### 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Pralboino è un Comune di pianura con un'economia di tipo agricolo e industriale dove non mancano le attività artigianali. Il territorio, attraversato da più canali che, irrigando abbondantemente il terreno, ne accrescono la produttività, presenta un profilo geometrico molto regolare, con impercettibili differenze di altitudine, che determinano nell'abitato un andamento plano-altimetrico completamente pianeggiante.

Se si escludono la stazione dei carabinieri ed i consueti uffici municipali e postali, non vi sono altri uffici pubblici degni di nota. L'economia locale è rimasta solo in parte legata all'agricoltura, basata sulla produzione di cereali, frumento e foraggi; è praticato anche l'allevamento di bovini, suini e avicoli.

Nel territorio comunale sono presenti alcune industrie operanti nel settore metalmeccanico ed edile (materiali da costruzione). Anche l'attività artigianale presente è per lo più legata all'attività edilizia.

Il terziario si compone di una discreta rete commerciale e dell'insieme dei servizi che, accanto a quelli forniti dalla pubblica amministrazione, comprendono l'esercizio del credito e dell'intermediazione monetaria.

Priva di servizi pubblici particolari, presenta tra le strutture sociali una Casa di riposo. Le strutture scolastiche garantiscono la frequenza delle classi dell'obbligo.

Gli esercizi pubblici di ristorazione, che caratterizzavano Pralboino, nel tempo hanno cessato l'attività, tranne un locale, che viene ricompreso tra le eccellenze da numerose guide specializzate.

Mancano strutture ricettive di soggiorno, mentre una farmacia assicura le prestazioni sanitarie di base.



## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>		17,19																
<b>RISORSE IDRICHE</b>																		
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Laghi</li> <li>* Fiumi e torrenti</li> </ul>		0 1																
<b>STRADE</b>																		
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Statali</li> <li>* Provinciali</li> <li>* Comunali</li> <li>* Vicinali</li> <li>* Autostrade</li> </ul>	Km. Km. Km. Km. Km.	0,00 13,00 18,50 7,00 0,00																
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>																		
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Piano regolatore adottato</li> <li>* Piano regolatore approvato</li> <li>* Programma di fabbricazione</li> <li>* Piano edilizia economica e popolare</li> </ul>	Se "Si" data ed estremi del provvedimento di approvazione delibera del Consiglio comunale n. 13 del 26.6.2013  <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">Si</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">X</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">No</td> <td style="width: 25%; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> </table>	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
Si	X	No	<input type="checkbox"/>															
Si	X	No	<input type="checkbox"/>															
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Industriali</li> <li>* Artigianali</li> <li>* Commerciali</li> <li>* Altri strumenti (specificare)</li> </ul>	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">Si</td> <td style="width: 25%; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">No</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">X</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Si</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> </table>	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
Si	<input type="checkbox"/>	No	X															
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b> Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">Si</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">X</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">No</td> <td style="width: 25%; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>	Si	X	No	<input type="checkbox"/>													
Si	X	No	<input type="checkbox"/>															
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	AREA INTERESSATA																
<b>P.I.P.</b>	mq.	AREA DISPONIBILE																
	0,00	0,00																
	0,00	0,00																

## 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	3	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	3	3
A.5	0	0	C.5	1	0
B.1	1	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	2	1	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>TOTALE</b>	<b>9</b>	<b>5</b>

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	8
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	2	B	1	0
C	1	0	C	1	1
D	1	1	D	1	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	2	1	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	5	3
C	2	0	C	7	3
D	0	0	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>	<b>14</b>	<b>8</b>

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	1	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	1	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	1
7° Istruttore direttivo	0	1	7° Istruttore direttivo	0	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
<b>AREA DI VIGILANZA</b>			<b>AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	1	6° Istruttore	0	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
<b>ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	1
5° Collaboratore	0	1	5° Collaboratore	0	2
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	3
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			<b>TOTALE</b>		<b>8</b>



Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile area affari generali/ vigilanza/ finanziaria/tributi	rag. Aimò Domenica
Responsabile area tecnica	ING. Brocchetti Alessandro

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2017			Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Scuole materne	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Scuole elementari	n.	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131
Scuole medie	n.	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162
Strutture residenziali per anziani	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmacie comunali															
Rete fognaria in Km															
- bianca			1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
- nera			3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
- mista			8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in Km	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Attuazione servizio idrico integrato	n.	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
Aree verdi, parchi, giardini	hg.	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50
Punti luce illuminazione pubblica	n.	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
Rete gas in Km			13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30
Raccolta rifiuti in quintali															
- civile			11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00	11.746,00
- industriale			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
- racc. diff.ta	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Esistenza discarica	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi	n.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Veicoli	n.	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Centro elaborazione dati	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Personal computer	n.	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Altre strutture (specificare)															

## 2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020			
Consorti	nr.	3	3	3	3			
Aziende	nr.	1	1	1	1			
Istituzioni	nr.	0	0	0	0			
Società di capitali	nr.	0	0	0	0			
Concessioni	nr.	0	0	0	0			
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0			
Altro	nr.	0	0	0	0			

## 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti/organismi partecipati dall'Ente sono i seguenti:

1. CEV Consorzio Energia (delibera del Consiglio comunale n. 10 del 15.4.2010)

2. Coges spa. Quota di partecipazione azionaria 0,17% del capitale sociale. Società per la raccolta e smaltimento dei rifiuti. (ultimo aumento di capitale con delibera del Consiglio comunale n. 9 del 27.6.2002)

Si rimanda alle seguenti delibere del Consiglio comunale:

- n. 3 del 28.4.2015 relativa al Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate;
- n. 15 del 28.4.2016 di approvazione della relazione conclusiva del processo di razionalizzazione della società;
- n. 16 del 28.4.2016 di dismissione della società;
- n. 27 del 28.9.2017 di revisione straordinaria della partecipata.

3. Azienda Territoriale per i Servizi alla persona per la gestione in forma associata dei servizi socio assistenziali (delibera del Consiglio comunale n.20 del 27.9.2007 e successive).

4. Consorzio Intercomunale Bresciano Bibliotecario per la gestione delle biblioteche intercomunali (delibera del Consiglio comunale n. 18 del 27.6.1996).

5. Consorzio Intercomunale Bresciano, per la gestione della metanizzazione, in fase di liquidazione.

Società' ed organismi gestionali	
COGES SPA	% 0,170

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.  
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari si rimanda alla delibera del Consiglio comunale n. 16 del 28.4.2016 che delibera la dismissione della società Coges spa.



## 2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
COGES SPA	www.coges.bs.it	0,170			0,00	0,00	0,00	0,00

L'unica società partecipata è COGES spa con una quota pari allo 0,17% del capitale sociale.

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
<b>Oggetto: REALIZZAZIONE TRATTO DI COMPLETAMENTO DELLA PISTA CICLABILE DI COLLEGAMENTO TRA PRALBOINO E PAVONE DEL MELLA</b>
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> PROVINCIA DI BRESCIA - COMUNE DI PAVONE DEL MELLA
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> INTERAMENTE FINANZIATA DALLA PROVINCIA DI BRESCIA
<b>Durata dell'accordo:</b> ANNI CINQUE A DECORRERE DALLA DATA DI PUBBLICAZIONE SUL BURL DEL DECRETO DI APPROVAZIONE DELL'ACCORDO
<b>L'accordo è:</b>
PATTO TERRITORIALE
<b>Oggetto:</b>
<b>Obiettivo:</b>
<b>Altri soggetti partecipanti:</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b>
<b>Durata del Patto territoriale:</b>
<b>Il Patto territoriale è:</b>

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	7	
1	2	3	4	5	6	7		
Tributarie	1.328.390,87	1.452.298,57	1.533.228,00	1.414.985,00	1.395.745,00	1.404.548,59	- 7.712	
Contributi e trasferimenti correnti	82.093,52	107.471,93	121.541,27	133.940,00	114.932,00	116.932,00	10.201	
Extratributarie	311.574,28	337.584,08	426.435,25	346.461,00	354.461,00	354.461,00	- 18.754	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.722.058,67</b>	<b>1.897.355,58</b>	<b>2.081.204,52</b>	<b>1.895.386,00</b>	<b>1.865.138,00</b>	<b>1.875.941,59</b>	<b>- 8.928</b>	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazioni applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	17.087,19	7.482,88	19.364,80	5.296,40	0,00	0,00	- 72.649	
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.739.145,86</b>	<b>1.904.838,46</b>	<b>2.100.569,32</b>	<b>1.900.682,40</b>	<b>1.865.138,00</b>	<b>1.875.941,59</b>	<b>- 9.616</b>	
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	80.991,76	187.658,15	95.332,29	413.120,91	5.000,00	5.000,00	333.348	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	116.975,93	98.310,53	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,000	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
- finanziamento investimenti	327.500,00	291.500,00	542.243,00	0,00	0,00	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	37.186,91	259.186,91	329.252,82	248.082,03	0,00	0,00	- 24.649	
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>562.654,60</b>	<b>838.656,69</b>	<b>1.016.828,11</b>	<b>711.212,94</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>- 30.065</b>	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.301.800,46</b>	<b>2.741.494,05</b>	<b>3.117.397,43</b>	<b>2.611.895,34</b>	<b>1.920.138,00</b>	<b>1.930.941,59</b>	<b>- 16.215</b>	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2015	2016	2017	2018	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(ricossioni) 1	(ricossioni) 2	(previsioni cassa) 3	(previsioni cassa) 4	
Tributarie	1.385.579,13	1.428.337,37	1.830.138,95	1.944.441,40	6,245
Contributi e trasferimenti correnti	76.728,06	101.584,63	134.508,30	150.878,15	12,021
Extratributarie	312.718,84	368.720,86	493.596,82	513.075,72	3,946
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.775.026,03</b>	<b>1.897.622,86</b>	<b>2.458.243,87</b>	<b>2.608.195,27</b>	<b>6,099</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.775.026,03</b>	<b>1.897.622,86</b>	<b>2.458.243,87</b>	<b>2.608.195,27</b>	<b>6,099</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	280.994,38	191.945,56	305.777,94	617.133,53	101,524
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>280.994,38</b>	<b>191.945,56</b>	<b>305.777,94</b>	<b>617.133,53</b>	<b>101,524</b>
Ricossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.066.020,41</b>	<b>2.089.568,42</b>	<b>2.764.021,81</b>	<b>3.225.328,80</b>	<b>16,889</b>



## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.328.390,87	1.452.299,57	1.533.228,00	1.414.985,00	1.395.745,00	1.404.548,59	7 - 7,712

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.385.579,13	1.429.337,37	1.830.138,95	1.944.441,40	5 6,245

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA			
	ALIQUOTE IMU		GETTITO
	2017	2018	
Prima casa	4,0000	4,0000	71,00
Altri fabbricati residenziali	9,8000	9,8000	295.237,42
Altri fabbricati non residenziali	9,8000	9,8000	57.924,58
Terreni	9,8000	9,8000	127.336,70
Aree fabbricabili	9,8000	9,8000	109.501,30
<b>TOTALE</b>			<b>590.071,00</b>

## **Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie.

Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'elemento principale dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.

Dall'anno 2014 la Legge 147 del 27.12.2013 (c.d. Legge di Stabilità 2014) ha introdotto un nuovo tributo che è l'imposta Unica Comunale. - IUC composto da IMU, TARI e TASI.

### **ENTRATE TRIBUTARIE:**

Le risorse del Titolo I° sono costituite dalle Entrate Tributarie. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

Le imposte principali sono l'imposta Unica Comunale (IUC), l'imposta sulla pubblicità e l'Addizionale comunale IRPEF. I Tributi speciali più importanti sono i Diritti sulle pubbliche affissioni.

### **Imposta Unica Comunale (IUC):**

Introdotta dalla Legge n. 147/2013 (Legge di Stabilità 2014) la IUC ha due presupposti impositivi:

1. il possesso di immobili con differenziazioni in base alla natura ed al valore degli stessi;

2. l'erogazione e la fruizione di servizi comunali.

L'imposta è articolata nelle seguenti componenti:

◆ l'imposta Municipale Propria (IMU) di natura patrimoniale, la cui base imponibile è data dal valore degli immobili ad eccezione delle abitazioni principali non di lusso;

◆ la componente relativa ai servizi, che a sua volta è composta da:

- Tassa Rifiuti (TARI) a carico dei soggetti che occupano l'immobile il cui calcolo della base imponibile segue le stesse regole della ex TARES;

- Tributo Servizi Indivisibili (TASI) a carico del possessore o del detentore di un immobile,

compresa l'abitazione principale e con l'esclusione delle aree scoperte e dei terreni agricoli.

Si conferma anche per il 2016/2017/2018 l'azzeramento dell'aliquota TASI (quindi di fatto non applicata) e l'aliquota IMU al 9,80 per mille.

#### **Addizionale Comunale IRPEF:**

Il D.Lgs. n.360/1998 prevede che "i Comuni possono istituire l'addizionale IRPEF la cui aliquota non può eccedere complessivamente 0,8 punti percentuali". L'addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell'imposta stessa. Per il triennio l'aliquota rimane fissata allo 0,65% mantenendo inalterata la fascia di esenzione fino ad € 15.000,00 come previsto dal vigente regolamento.

#### **Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni:**

Si applicano alle comunicazioni pubblicitarie effettuate sul territorio comunale, tramite:

- impianti di affissione pubblica e impianti di affissione diretta;
- cartelli pubblicitari (pubblicità esterna);
- altri mezzi di pubblicità e propaganda.

In termini generali, l'imposta di pubblicità è calcolata in base alla categoria ed alla superficie del mezzo pubblicitario, mentre i diritti sulle pubbliche affissioni sono calcolati in rapporto alla durata dell'affissione.

Il servizio, dall'anno 2012 è gestito direttamente dal Comune.

## **Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:**

Dall'anno 2016 NON è dovuta l'IMU per le seguenti categorie di immobili:

- abitazione principale e relative pertinenze (escluse categorie catastali A/1, A/8 e A/9);
- unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari, nonché alloggi regolarmente assegnati dall'Ente Regionale per l'Abitazione Pubblica;
- abitazione principale e relative pertinenze del coniuge assegnatario della ex casa coniugale in caso di separazione legale o divorzio;
- unico immobile posseduto, e non concesso in locazione, dal personale in servizio permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia;
- terreni agricoli posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola;
- fabbricati rurali ad uso strumentale.

Sono soggetti passivi di imposta, sia persona fisica che società, in base alle quote di proprietà possedute:

- ◆ i proprietari di immobili (fabbricati, terreni agricoli, aree fabbricabili);
- ◆ i titolari del diritto reale di usufrutto, uso e abitazione;
- ◆ l'ex coniuge assegnatario della casa coniugale;
- ◆ i titolari di locazione finanziaria;
- ◆ i titolari di suolo su cui è costituito il diritto di superficie (se concesso il diritto di superficie su area di proprietà comunale a cooperativa edilizia, è quest'ultima, fino alla realizzazione della costruzione, obbligata al pagamento dell'imposta gravante sul suolo);
- ◆ i titolari del diritto di enfiteusi circa l'utilizzazione di un fondo agricolo;
- ◆ i titolari di concessione su aree demaniali.

Le aliquote IMU del Comune di Pralboino per il triennio sono le seguenti:

- Abitazioni principali e relative pertinenze (categorie catastali A/1 – A/8 - A/9): 0,40%



- altri immobili e terreni 0,98%.

Il gettito IMU previsto, al netto della quota di alimentazione del fondo di solidarietà, è di € 590.000/annuo.

#### **Addizionale Comunale IRPEF:**

L'addizionale comunale IRPEF viene confermata nell'aliquota dello 0,65% con fascia di esenzione per i redditi fino ad € 15.000,00 annui.

La previsione di gettito è quantificata in € 185.000,00; la previsione è stata effettuata assumendo a riferimento gli ultimi dati imponibili comunicati dal Ministero delle Finanze.

#### **Tassa Rifiuti (T.A.R.I.):**

Dopo la TARES prevista per il 2013 dal D.L. n. 201/2011, convertito nella legge n. 214/2011, a decorrere dal 1° gennaio 2014 è stata introdotta la TARI, che costituisce uno dei tre elementi della IUC.

La TARI riprende sostanzialmente la normativa della precedente TARES. La novità più rilevante è data dalla maggiorazione di € 0,30 centesimi a metro quadrato di superficie che è stata applicata nel 2013 e non più dovuta dal 2014 che, si ricorda, è stata versata dai contribuenti direttamente allo Stato e non ha costituito entrata comunale.

Le previsioni di bilancio sono pari ad € 247.000,00 (al netto della quota da versare alla Provincia pari al 5%) e fanno riferimento al piano economico finanziario che verrà approvato dal Consiglio comunale;

#### **Tassa Servizi Indivisibili (T.A.S.I.):**

La TASI è dovuta da tutti i possessori di immobili ad esclusione delle aree scoperte e dei terreni agricoli; nel caso in cui l'unità immobiliare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'immobile, l'occupante è tenuto al versamento della tassa nella misura del 10% dell'importo dovuto.

Per il triennio il Comune di Pralboino non prevede l'applicazione della TASI.

#### **Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni:**

Sono confermate le aliquote vigenti approvate, da ultimo, con la deliberazione della Giunta Comunale n. 43 del 4.9.2014

Il servizio è gestito con personale del Comune. Il gettito totale per il triennio derivante dall'imposta di pubblicità e dalle pubbliche affissioni è previsto in € 14.000,00/annuo.

Il fondo di Solidarietà Comunale è classificato come entrata tributaria ed inserita nel titolo 1° del bilancio negli importi che verranno pubblicati sul sito del Ministero delle Finanze. La previsione del triennio è prevista in € 342.435,00 come risulta dai dati pubblicati sul sito web del Ministero delle Finanze con un taglio di € 17.638,25 rispetto a

quanto erogato nel 2016.

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

**La Responsabile del servizio tributi è la rag. Aimo Domenica**

**Altre considerazioni e vincoli:**

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti) 1	2016 (accertamenti) 2	2017 (previsioni) 3	2018 (previsioni) 4	2019 (previsioni) 5	2020 (previsioni) 6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	82.093,52	107.471,93	121.541,27	133.940,00	114.932,00	116.932,00	7 10,201

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa) 4	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni) 1	2016 (riscossioni) 2	2017 (previsioni cassa) 3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	76.728,06	101.564,63	134.508,30	150.678,15	5 12,021

### **Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

A decorrere dal 2011 i trasferimenti correnti dello Stato si sono ridotti in seguito alla fiscalizzazione dei trasferimenti erariali effettuata dal D.Lgs. n. 23/2011 sul federalismo fiscale. Tutti i trasferimenti erariali sono stati assorbiti, dapprima nel fondo sperimentale di riequilibrio, e dal 2013 nel fondo di solidarietà che si trova al titolo I dell'entrata (entrate tributarie) cat. III (tributi speciali ed altre entrate tributarie).

### **Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:**

I trasferimenti regionali sono posti in relazione alla rendicontazione delle spese come trasmesse a consuntivo ed erogati in relazione al complesso delle risorse regionali disponibili ed al totale dei comuni che hanno attivato i relativi servizi. Dal 2011 la Regione Lombardia non ha più finanziato il contributo per il sostegno del trasporto scolastico. La somma generalmente assegnata era pari a Euro 12.000,00. La legge 488 del 23.12.1999 e la Legge Regionale 62/2000 sono state sostituite, a partire dall'anno 2008, dalla cosiddetta dote – scuola che sostituisce tutti gli interventi attivati dalla Regione Lombardia nei confronti dei cittadini; tale "dote scuola" consiste in voucher che vengono assegnati ai cittadini che presentano la domanda e finanziano sia l'accesso alle scuole private sia le necessità derivanti dalla frequenza scolastica (trasporti, sussidi, ecc.), e premiano anche gli studenti risultanti meritevoli. Fra i compiti dei comuni permane l'assistenza ai cittadini per la compilazione e l'invio della domanda alla Regione Lombardia. Tali voucher possono essere spesi in una serie di esercizi commerciali, sempre individuati dalla Regione Lombardia e anche presso il Comune per il pagamento dei servizi scolastici. Pertanto i fondi precedentemente allocati in entrata e in uscita sulla base della normativa statale e regionale citata sono stati soppressi. Nel 2016 è stato assegnato alle famiglie il contributo dote sport che non risulta più finanziato dal 2017. Dall'anno scolastico 2017/2018 la competenza del contributo a sostegno delle spese di trasporto e assistenza ad personam studenti disabili alla scuola superiore è passata dalla Provincia alla Regione che ha ridefinito criteri e modalità di erogazione delle somme ai Comuni che sostengono la spesa.



### **Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):**

I trasferimenti da altri enti del settore pubblico fanno riferimento a quanto segue:

- verrà iniziata la procedura per il rimborso degli oneri relativi ai servizi di assistenza ad personam e trasporto disabili a favore di alunni frequentanti istituti di istruzione superiore con la Regione;
  - trasferimenti regionali a sostegno dei servizi erogati a persone con disabilità (rif. "DGR n. IX/3850 del 25.07.2012 "Sviluppo del Sistema Sociale Regionale") tramite l'Azienda Territoriale per i servizi alla persona.
- rimborso spese consultazioni regionali

### **Altre considerazioni e vincoli:**

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	7	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	311.574,28	337.584,08	426.435,25	346.461,00	354.461,00	354.461,00	- 18,754	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018		% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	(previsioni cassa)	5	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	312.718,84	366.720,86	493.596,62	513.075,72	3.946	

**Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:**

L'andamento delle entrate relative ai servizi a domanda individuale è calcolato in base alle richieste degli utenti, in particolare per i servizi scolastici ( trasporti scolastici, mensa scolastica) e per servizi socio assistenziali (sad e pasti); le entrate per diritti sugli atti prodotti presentano andamento costante in relazione alle pratiche edilizie e ai certificati rilasciati; i proventi per servizi diversi e beni comunali includono anche il canone per l'occupazione spazi ed aree pubbliche. Le entrate per recuperi e rimborsi diversi includono rimborsi di prestazioni non allocabili diversamente. Le previsioni per i proventi delle sanzioni amministrative sono stabilite in relazione alla convenzione con il Comune di Leno, Pavone del Mella e Seniga.

Obiettivo dell'Amministrazione è garantire un adeguato mantenimento dei servizi erogati ai cittadini senza che questo comporti un costo eccessivo a carico degli utenti. La Giunta delibera annualmente la compartecipazione della spesa a carico degli utenti anche in riferimento al piano diritto allo studio e al piano socio assistenziale per quanto di competenza.

**Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:**

Questa voce comprende in particolare i proventi degli affitti che nel Comune si riferiscono in particolare alla Caserma dei Carabinieri, alle parabole, agli alloggi comunali, ai locali delle Poste. E' in corso la procedura di asta pubblica per la cessione in diritto di superficie dell'area uso telecomunicazioni.

Vengono anche compresi in questa voce i proventi delle concessioni cimiteriali i cui costi a carico delle famiglie vengono deliberati annualmente dalla Giunta comunale.

Gli affitti di immobili di edilizia residenziale pubblica vengono determinati come fissato dalle disposizioni regionali, prevedendo un canone legato alla situazione reddituale e alle condizioni lavorative degli occupanti, ed alla eventuale presenza di handicaps od invalidità, mentre per gli altri immobili l'affitto è stabilito con riguardo all'uso. Gli interessi attivi che maturano a favore dell'ente sono quelli sui conti correnti postali, in quanto il passaggio al regime di Tesoreria unica, pur avendo un cospicuo fondo di cassa, matura interessi a favore dello Stato.

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	80.991,76	187.658,15	95.332,29	413.120,91	5.000,00	5.000,00	333,348
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	116.975,93	98.310,53	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>197.967,69</b>	<b>285.968,68</b>	<b>145.332,29</b>	<b>463.120,91</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>218,663</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018		% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	290.994,38	191.945,56	364.868,85	617.133,53	69,138	69,138
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>290.994,38</b>	<b>191.945,56</b>	<b>364.868,85</b>	<b>617.133,53</b>	<b>69,138</b>	<b>69,138</b>



### **Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:**

Per l'esercizio 2018 lo Stato ha messo a disposizione spazi finanziari verticali che il Comune di Pralboino ha chiesto ed ottenuto in € 250.000,00.  
Al fine del rispetto del pareggio di bilancio questo consente al nostro Ente di finanziare spese di investimento con avanzo di amministrazione/indebitamento per ulteriori € 250.000,00.

Inoltre è stata inoltrata al Ministero una richiesta di contributo a fondo perduto nell'ambito dei progetti di messa in sicurezza del territorio e degli edifici. Nella fattispecie sono stati chiesti € 200.000,00 per messa in sicurezza sismica del teatro comunale ed € 140.000,00 per la rimozione dell'amianto al cimitero. Nel triennio sono previsti inoltre:

#### **esercizio 2018**

- € 5.000,00 concessioni cimiteriali
- € 50.000,00 oneri di urbanizzazione
- € 9.030,00 monetizzazioni

#### **esercizio 2019**

- € 5.000,00 concessioni cimiteriali
- € 50.000,00 oneri di urbanizzazione

#### **esercizio 2020**

- € 5.000,00 concessioni cimiteriali
- € 50.000,00 oneri di urbanizzazione

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		76.898,00	70.976,00	77.970,59
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>76.898,00</b>	<b>70.976,00</b>	<b>77.970,59</b>

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	1.897.355,58	2.081.204,52	1.895.386,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>4,052</b>	<b>3,410</b>	<b>4,113</b>

### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

**Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

**Non si prevede il ricorso all'anticipazione di cassa**

**Altre considerazioni e vincoli:**



## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO SCUOLABUS			50,000
SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	25.000,00	12.500,00	
SERVIZI CIMITERIALI	10.000,00	10.000,00	100,000
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	15.000,00	28.000,00	186,666
	95.000,00	45.177,00	47,554
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>145.000,00</b>	<b>95.677,00</b>	<b>65,984</b>

### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Sede comunale	Via veronica Gamba 14		sede degli uffici comunali
Locali ad uso del Distretto Sanitario	Via Veronica Gamba 14	concesso in comodato gratuito - L'Asl rimborsa annualmente le spese di riscaldamento e servizi idrico	Immobile comunale adibito ai servizi sanitari del Distretto Sanitario
Ufficio postale	Via Martiri della Libertà	6.000,00 euro annuali e recupero delle spese di riscaldamento	immobile di proprietà comunale affittato a Poste Italiane
Ex municipio	Via Martiri della Libertà	concesso in uso gratuito alle associazioni locali	immobile comunale ex sede comunale ora concesso in uso gratuito alle associazioni locali
Caserma	Q.re Salmistro	10.200,00 annuo	immobile comunale uso Caserma Carabinieri
Polo scolastico	Via Borgo Sopra, Via Fornaci	nessuno	Polo scolastico costituito dalla Scuola primaria con annessa piccola palestra e scuola secondaria di primo grado cimitero comunale
Cimitero	Via Kennedy		Immobile destinato a magazzino beni mobili e rimessa
Magazzino comunale	Via marconi		immobile in uso sia al plesso scolastico che a gruppi sportivi
Palestra	Via Marconi 1		Centro costituito da campi di calcio con spogliatoi e campo da tennis
Centro sportivo	Via Marconi		teatro destinato ad eventi culturali
Teatro comunale	Via Martiri della Libertà 14		locale destinato a magazzino e garage
magazzino ex municipio	Via Martiri della Libertà		pesa pubblica
pesa pubblica	P.le Manara		

Torre civica	Via Roma		Torre civica
Immobile comunale ex Eca	Via Mazzini	diversi in riferimento alla situazione reddituale	Immobile costituito da n.4 alloggi con canone convenzionato
immobile comunale ex eca	Vic. S. Andrea	diversi in riferimento alla situazione reddituale	Immobile costituito da n.9 alloggi con canone convenzionato
Depuratore comunale	Via Bertoni		Depuratore reflui fognari provenienti dal territorio comunale
Isola ecologica	Via Bernardi		Immobile destinato alla raccolta differenziata dei rifiuti

## ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Sede comunale	Via veronica Gambarà 14		sede degli uffici comunali
Locali ad uso del Distretto Sanitario	Via Veronica Gambarà 14	concesso in comodato gratuito - L'Asl rimborsa annualmente le spese di riscaldamento e servizi idrico	Immobile comunale adibito ai servizi sanitari del Distretto Sanitario
Ufficio postale	Via Martiri della Libertà	6.000,00 euro annuali e recupero delle spese di riscaldamento	immobile di proprietà comunale affittato a Poste Italiane
Ex municipio	Via Martiri della Libertà	concesso in uso gratuito alle associazioni locali	Immobile comunale ex sede comunale ora concesso in uso gratuito alle associazioni locali
Caserma	Q.re Salmistro	10.200,00 annuo	Immobile comunale uso Caserma Carabinieri
Polo scolastico	Via Borgo Sopra, Via Fornaci	nessuno	Polo scolastico costituito dalla Scuola primaria con annessa piccola palestra e scuola secondaria di primo grado
Cimitero	Via Kennedy		cimitero comunale
Magazzino comunale	Via marconi		Immobile destinato a magazzino beni mobili e rimessa
Palestra	Via Marconi 1		immobile in uso sia al plesso scolastico che a gruppi sportivi
Centro sportivo	Via Marconi		Centro costituito da campi di calcio con spogliatoi e campo da tennis
Teatro comunale	Via Martiri della Libertà 14		teatro destinato ad eventi culturali
magazzino ex municipio	Via Martiri della Libertà		locale destinato a magazzino e garage
pesa pubblica	P.le Manara		pesa pubblica
Torre civica	Via Roma		Torre civica
Immobile comunale ex Eca	Via Mazzini	euro 800,00 annuo da 4 inquilini	Immobile costituito da n.4 alloggi con canone convenzionato
immobile comunale ex eca	Vic. S. Andrea	1.800,00 euro da n. 9 inquilini	Immobile costituito da n.9 alloggi con canone convenzionato
Depuratore comunale	Via Bertoni		Depuratore reflui fognari provenienti dal territorio comunale
Isola ecologica	Via Bernardi		Immobile destinato alla raccolta differenziata dei rifiuti

**PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE**

<b>Descrizione</b>	<b>Provento 2018</b>	<b>Provento 2019</b>	<b>Provento 2020</b>
PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DEI LOCALI COMUNALI	500,00	500,00	500,00
CONCESSIONI CIMITERIALI	27.000000	27.000,00	27.000,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>

**NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE**



## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	560.469,76		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	5.298,40	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	1.895.386,00 0,00	1.865.138,00 0,00	1.875.941,59 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	1.783.098,40 0,00 0,00	1.741.481,00 0,00 0,00	1.745.906,59 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	36.500,00	42.000,00	47.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	117.584,00 0,00 0,00	123.657,00 0,00 0,00	130.035,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	248.092,03	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	483.120,91	55.000,00	55.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	711.212,94 0,00	55.000,00 0,00	55.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>			
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine (+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria (+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine (-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>			
<b>W=O+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa afflusso dell'esercizio	560.408,76	0,00	0,00	0,00	Chiusura di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risorse di amministrazione		253.388,43	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		1.414.985,00	1.393.745,00	1.404.548,59	Totale 1 - Spese Amministrative - di cui fondo pluriennale vincolato	2.211.840,30	1.763.069,40	1.741.491,00	1.745.906,59
Totale 1 - Crediti correnti di natura tributaria, contributiva e previdenziale	1.344.441,40								
Totale 2 - Trasferimenti correnti	150.678,15	133.940,00	114.832,00	116.932,00					
Totale 3 - Crediti costituzionali	513.075,72	348.461,00	354.461,00	354.461,00					
Totale 4 - Crediti in conto capitale	988.133,63	493.120,91	55.000,00	55.000,00	Totale 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	803.028,60	711.212,94	55.000,00	55.000,00
Totale 5 - Crediti da rievocare di natura finanziaria	29.000,00	0,00	0,00	0,00	Totale 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	3.225.328,60	2.358.005,91	1.920.138,00	1.930.941,59	Totale spese finali.....	3.013.868,90	2.494.311,34	1.796.491,00	1.800.906,59
Totale 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale 4 - Rimborso di prestiti	117.584,00	117.584,00	123.667,00	130.035,00
Totale 7 - Anticipazioni da istituti bancari/credito	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto Bancario/credito	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 8 - Emissioni per conto di terzi a partita di giro	437.758,38	427.500,00	427.300,00	427.300,00	Totale 6 - Spese per conto terzi a partita di giro	542.443,67	427.300,00	427.300,00	427.300,00
Totale entrate	3.663.087,18	2.785.605,91	2.347.438,00	2.358.241,59	Totale spese	3.673.896,57	3.038.195,34	2.347.438,00	2.359.241,59
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.273.535,94	3.038.195,34	2.347.438,00	2.358.241,59	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.673.896,57	3.038.195,34	2.347.438,00	2.358.241,59
Fondo di cassa finale presunto	548.680,37								

## **7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del pareggio di bilancio.



## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 14 del 25/07/14 linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Sviluppo economico e competitività
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
14	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
15	Fondi e accantonamenti
16	Debito pubblico
17	Anticipazioni finanziarie
18	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Pralboino è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2017 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel

precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di pareggio di bilancio.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritto sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Sviluppo economico e competitività
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
14	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
15	Fondi e accantonamenti
16	Debito pubblico
17	Anticipazioni finanziarie
18	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Pralboino è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2019 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.