



Città di Villorba

Provincia di TREVISO

Deliberazione numero: **31**

In data: **30/07/2018**

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Seduta pubblica Straordinaria di prima convocazione

OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO E OPERAZIONI DI ASSESTAMENTO GENERALE DELL'ENTRATA E DELLA SPESA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018 - 2020 CON CONTESTUALE AGGIORNAMENTO DEI RELATIVI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

L'anno duemiladiciotto in questo giorno trenta del mese di Luglio, alle ore 20.02, presso la sala consiliare, per disposizione del Presidente del Consiglio, ANDREOLA RAFFAELLA, diramata con avvisi scritti in data 24/07/2018 prot. n. 27822, inviata in tempo utile al domicilio dei sigg. Consiglieri Comunali, si è riunito il Consiglio Comunale.

Assume la presidenza il Presidente del Consiglio, ANDREOLA RAFFAELLA. Partecipa alla seduta il Segretario Generale, SESSA CARLO, che procede all'appello nominale.

Risultano:

	Presente
SERENA MARCO	SI
ANDREOLA RAFFAELLA	SI
DUSSIN ALESSANDRO	SI
CARRON MARINA	SI
HAAS BARBARA	SI
PIZZINATO RICCARDO	SI
CARRARO DARIO	SI
GALIAZZO DARIO	NO
NARDOTTO GIULIA	SI
PARCHI LORIANA EMANUELA	SI
GAGNO RICCARDO	SI
DAMO LUIGI	SI
ZANIER FEDERICA	SI
BRANCA MARIAGRAZIA	SI
ZANATTA DIEGO	SI
CALLEGARI ALESSANDRA	SI
GUIDOLIN CLAUDIO	SI

Totale Presenti: 16 Totale assenti: 1

Constatata la legalità dell'adunanza, il Presidente dichiara aperta la seduta e chiama all'Ufficio di Scrutatori i Sigg. ZANATTA DIEGO, GAGNO RICCARDO, ZANIER FEDERICA.

Si dà atto che dopo l'appello è entrato il Consigliere Galiazzo. (Presenti n. 17)

Il Presidente pone in trattazione l'argomento in oggetto indicato, la cui proposta è stata depositata agli atti nel seguente testo:

“

Proposta di deliberazione

Premesso:

che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 58 del 21/12/2017 è stato approvato il bilancio finanziario 2018-2020, unitamente alla nota di aggiornamento del D.U.P (Documento Unico di Programmazione) e ai relativi allegati;

che lo stesso DUP comprende tra i suoi allegati il programma dei Lavori Pubblici 2018 - 2020 e l'elenco annuale dei lavori 2018, approvato con separata deliberazione dello stesso Consiglio n. 57 del 21/12/2017;

che con deliberazione della Giunta Comunale n. 16 del 29/01/2018 è stato approvato il PEG 2018-2020

che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 in data 02/05/2018 è stato approvato il rendiconto della Gestione 2017 con il seguente risultato di amministrazione:

parte accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 1.010.731,80
parte accantonata per rischio contenzioso	€ 30.000,00
parte a destinazione vincolata (per legge, contributi a destinazione vincolata, principi contabili)	€ 198.572,42
parte da destinare agli investimenti	€ 224.690,84
parte disponibile	€ 0,00
Totale avanzo di amministrazione 2017	€ 1.463.995,06

che l'avanzo di amministrazione è stato destinato al bilancio con i seguenti provvedimenti:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 04/06/2018 per complessivi € 1.040.731,80 per la parte accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità e per rischi da contenzioso;
- con determinazione del Responsabile del Settore I "Programmazione ed organizzazione" n. 165 del 28 febbraio 2018 per l'importo di € 17.627,85, corrispondenti a parte della quota proveniente da entrate vincolate;

Visto:

l'art. 193, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, il quale testualmente prevede che:

"Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo";

Considerato che la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio previsti nel citato articolo 193 è equiparata, ad ogni effetto, alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141 dello stesso Decreto n. 267/00, con applicazione della procedura prevista dal secondo comma del medesimo articolo di legge;

Preso atto:

che l'azione e la gestione di questa Amministrazione si sono attenute, sino alla data odierna, alle linee direttrici contenute nell'indirizzo programmatico approvato con la citata deliberazione del Consiglio Comunale n. 58 del 21/12/2017 e definito nei suoi aspetti operativi nel Piano esecutivo di gestione 2018-2020, come si può evincere dalla relazione sul controllo strategico agli atti del servizio finanziario;

delle dichiarazioni prodotte dai Responsabili degli Uffici e dei Servizi con riferimento alla conoscenza di debiti fuori bilancio e di situazioni di insussistenza od inesigibilità di crediti iscritti nel conto dei residui attivi, in atti del presente provvedimento;

che l'analisi dello stato di avanzamento delle entrate e delle uscite, effettuata con il supporto dei Responsabili degli uffici e dei Servizi, per il triennio 2018-2020, evidenzia una situazione finanziaria tale da garantire il permanere degli equilibri generali di bilancio. A tale merito si evidenzia quanto segue:

- con riferimento ai valori di entrata ed ai relativi tempi di acquisizione, la percentuale di accertamento risulta essere del 58,57% con riferimento alle entrate correnti e del 55% con riferimento alle entrate in conto capitale. Rispetto ai valori delle previsioni di cassa, le percentuali di riscossione sono pari al 57,35% con riferimento alle entrate correnti e al 27% con riferimento alle entrate in conto capitale;
- la percentuale di accertamento e di riscossione delle entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa è condizionata dai termini di scadenza previsti per le imposte locali. I dati che emergono dall'analisi delle riscossioni della prima rata IMU e delle sanzioni per violazioni al codice della strada, confermano la difficoltà, già registrata negli anni precedenti, da parte dei contribuenti, di provvedere al pagamento nei termini di Legge. Con riferimento agli accertamenti di competenza risultano, alla data odierna, superiori alle previsioni, gli accertamenti per recupero di IMU, TASI. Complessivamente, comunque, accertamenti ed incassi risultano in linea con le previsioni di competenza e di cassa;
- con riferimento al fondo di solidarietà comunale, le previsioni di entrata sono in linea con gli importi pubblicati nel sito del Ministero dell'Interno - Direzione centrale della finanza locale;
- con riferimento ai trasferimenti correnti, si registrano, in base alle informazioni disponibili allo stato attuale, maggiori contributi regionali (€ 20.273,70);
- con riferimento alle entrate extratributarie, nel complesso gli accertamenti allo stato attuale sono in linea con le previsioni. Minori entrate si registrano per sanzioni per violazioni al codice della strada, canoni di occupazione spazi ed aree pubbliche e di locazione, mentre maggiori entrate si registrano per sanzioni in materia urbanistica, per proventi da escavazione, dei centri sportivi, per rimborsi e recuperi diversi e per dividendo della partecipata ASCO HOLDING, la cui distribuzione è stata deliberata dall'assemblea dei soci in sede di approvazione del bilancio 2017;
- con riferimento alla compatibilità degli impieghi rispetto alla programmazione di entrata, il rapporto impegni/previsioni iniziali è pari al 58% con riferimento alle spese correnti (incide in particolare nel valore impegnato la spesa cd. rigida - personale, mutui,

riscaldamento, energia elettrica, appalti di servizi a carattere periodico e continuativo) e pari al 34% con riferimento alle spese in conto capitale, titolo nel quale i tempi di realizzo sono fortemente condizionati dai tempi di accertamento e riscossione delle risorse individuate per il finanziamento degli investimenti, tra le quali, in particolare i contributi regionali;

- tutti i servizi alla persona risultano attivati secondo gli indirizzi contenuti nel Documento Unico di Programmazione. I servizi scolastici per l'anno 2018 - 2019 sono stati erogati con le modalità previste nell'apposita sezione dello stesso DUP dedicata ai servizi a domanda individuale;
- con riferimento alla realizzazione del programma dei lavori pubblici sono stati affidati ed iniziati i lavori di urbanizzazione primaria e manutenzione delle strade comunali, sono stati approvati i progetti definitivi/esecutivi dei lavori presso gli impianti sportivi di via Marconi - II stralcio, fase A e presso la Scuola Media G. Scarpa - I stralcio, sono stati affidati gli incarichi di progettazione definitiva/esecutiva e direzione dei lavori dell'ex scuola Pastro, è in corso di aggiornamento e riapprovazione il progetto per i lavori presso la palestra scolastica di Catena; sono, invece, posticipati all'annualità 2019, in considerazione della non assegnazione per l'esercizio in corso dei contributi a parziale finanziamento delle opere i lavori di ristrutturazione e restauro della Scuola Scarpa - II Stralcio e i lavori di realizzazione di piazza Pinarello a Catena. Viene, pertanto, conseguente aggiornamento del programma dei LL.PP.;
- nel corso del I semestre si è reso necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria: l'esposizione massima è stata rilevata in data 1° marzo 2018 per € 469.296,41. Su tali somme, in base al nuovo contratto di Tesoreria stipulato con Cassa di Risparmio del Veneto (ora Intesa Sanpaolo spa), sono dovuti interessi per complessivi € 1.252,53. Si evidenzia che l'esposizione risulta nel complesso notevolmente migliorata rispetto agli scorsi esercizi 2016 - 2017, a conferma dell'efficacia delle azioni adottate per il monitoraggio della cassa. Le difficoltà di liquidità sono riconducibili:
 - alla ridotta percentuale di riscossione dei crediti mantenuti nel conto dei residui rispetto agli importi accertati, che alla data attuale è complessivamente pari al 41%. In particolare, fra le somme accertate ed esigibili al 31.12.2017, ancora da incassare, la cifra più rilevante si riferisce ad ICI, IMU e addizionale comunale all'IRPEF e alle sanzioni al C.D.S. Con riferimento alle entrate accertate e scadute risultano tempestivamente avviate le procedure per la riscossione coattiva del credito. La variazione al fondo svalutazione crediti di € 6.900,00 corrisponde all'adeguamento della quota stanziata con il bilancio di previsione 2018 - 2020 alle attuali previsioni di entrata. Il valore accantonato è determinato con i criteri utilizzati in sede di bilancio di previsione, con riferimento al rapporto ponderato degli incassi rispetto agli accertamenti del quinquennio 2011 - 2015 per le tipologie di entrata che presentano rischi di esigibilità (imposte e tasse, canoni e fitti attivi, sanzioni per violazioni al codice della strada);
 - alla velocità di pagamento dei residui passivi. Trattasi di impegni per lavori, forniture e servizi, per i quali corre l'obbligo di pagare tempestivamente, nel rispetto delle scadenze concordate. Alla data attuale la percentuale di pagamento rispetto alle somme mantenute nel conto dei residui passivi è pari al 87%;

Riassumendo, i valori finanziari complessivi, rilevati alla data del 20 luglio 2018, ai fini della verifica del permanere degli equilibri di bilancio, con riferimento alla gestione in competenza e alla gestione in conto residui, sono i seguenti:

TITOLO DI ENTRATA	COMPETENZA 2018		% acc. / previsto	CASSA 2018		% incassi/ previsioni
	previsto	accertato		previsto	incassato	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				0,00	0,00	
utilizzo avanzo di amministrazione	1.058.359,65	1.058.359,65	100%			
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	217.503,73	217.503,73	100%			
Fondo pluriennale vincolato parte capitale	323.772,25	323.772,25	100%			
1. Entrate tributarie, contributive e perequative (*)	6.033.600,00	3.470.785,03	58%	6.168.060,42	3.887.922,08	63%
2. Trasferimenti correnti	366.464,22	239.827,02	65%	406.268,19	252.792,76	62%
3. Entrate extratributarie	2.386.335,05	1.435.576,56	60%	2.327.962,35	965.164,35	41%
4. Entrate in conto capitale	2.451.995,68	1.347.742,86	55%	2.029.790,24	552.435,01	27%
5. Entrate da riduzione attività finanziarie	1.536.615,46	234.935,46	15%	1.059.215,46	0,00	0%
6. Accensione di prestiti	1.301.680,00	0,00	0%	1.301.680,00	0,00	0%
7. Anticipazione da istituto tesoriere	5.000.000,00	2.330.884,37	47%	5.000.000,00	2.330.884,37	47%
6. Entrate per conto di terzi	1.459.027,91	847.231,11	58%	1.459.027,91	616.756,90	42%
TOTALE	22.135.353,95	11.506.618,04	52%	19.752.004,57	8.605.955,47	44%

(*) le somme accertate non considerano le rate per imposte e tasse non scadute (II rata Imu, addizionale IRPEF, TASI, pubblicità)

TITOLO DI SPESA	COMPETENZA 2018		% impegnato / previsto	CASSA 2018		% impegnato / previsioni
	previsto	impegnato		previsto	pagato	
1. Spese correnti (*)	9.224.603,14	5.362.860,65	58%	7.850.553,43	4.166.129,01	53%
di cui F.Pluriennale vincolato	100.805,55	0,00				
2. Spese in conto capitale	4.395.844,90	1.477.749,52	34%	3.102.825,86	519.041,42	17%
di cui F.Pluriennale vincolato	392.115,00	40.770,74	10%			
3. Spese per incremento attività finanziarie	1.301.680,00	0,00	0%	1.301.680,00	0,00	0%
4. Rimborso di prestiti	754.198,00	373.838,52	50%	754.198,00	373.838,52	50%
5. Chiusura anticipazione di tesoreria	5.000.000,00	2.330.884,37	47%	5.259.475,18	2.590.359,55	49%
7. Spese per conto di terzi e partite di giro	1.459.027,91	765.442,68	52%	1.483.105,09	776.264,02	52%
TOTALE	22.135.353,95	10.310.775,74	47%	19.751.837,56	8.425.632,52	43%

(*) le spese correnti considerano gli impegni di spesa per il personale fino al 31 luglio

RESIDUI ATTIVI	riaccertati all'1.1.2018	incassati	% incassato / riacc.	somme riacc. in + rispetto a quelle iscritte nel conto dei residui all'1/1/2018 (al netto dei residui cancellati per inesigibilità o insussistenza)
1. Entrate tributarie, contributive e perequative	3.315.702,18	1.429.826,75	43%	8.084,19
2. Trasferimenti correnti	52.100,93	51.912,26	100%	4.611,33
3. Entrate extratributarie	817.493,84	173.311,09	21%	9.159,20
4. Entrate in conto capitale	77.255,96	72.309,21	94%	678,10
5. Entrate da riduzione attività finanziarie	9.293,69	0,00	0%	
6. Accensione di prestiti	0,00	0,00		
7. Anticipazione da istituto tesoriere	0,00	0,00		
9. Entrate per conto di terzi	19.416,76	12.409,84	64%	
TOTALE	4.291.263,36	1.739.769,15	41%	22.532,82

RESIDUI PASSIVI	riaccertati all'1.1.2018	pagati	% pagati / riaccertati
1. Spese correnti	1.553.638,54	1.299.018,11	84%
2. Spese in conto capitale	277.819,71	272.259,20	98%
3. Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	
4. Rimborso di prestiti	0,00	0,00	
5. Chiusura anticipazione di tesoreria	259.475,18	259.475,18	100%
7. Spese per conto di terzi e partite di giro	195.058,89	168.850,28	87%
TOTALE	2.285.992,32	1.999.602,77	87%

Verifica allo stato attuale degli equilibri		
Parte corrente		
Descrizione		importo
fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	217.503,73
entrate correnti (Titoli I - II - III)	(+)	5.146.188,61
spese correnti (titolo I)	(-)	5.158.142,65
fondo pluriennale vincolato di parte corrente	(-)	
quota capitale amm.to mutui e prestiti	(-)	373.838,52
differenza	(=) -	168.288,83
altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge, che hanno effetto sull'equilibrio di bilancio		
avanzo di amministrazione destinato alla parte corrente per vincolo di destinazione	(+)	17.627,85
entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	83.461,51
equilibrio di parte corrente	(=) -	234.122,49

Parte capitale		
avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	-
fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	323.772,25
entrate destinate agli investimenti (titoli IV, V, VI)	(+)	1.347.742,86
entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
entrate titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	-
entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	83.461,51
spese in conto capitale (titolo II)	(-)	1.477.749,52
fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)	40.770,74
Equilibrio di parte capitale	(=)	236.456,36

Accertata la necessità di procedere, alla luce dell'analisi dell'entrata e della spesa effettuata, ad un aggiornamento degli stanziamenti di bilancio al fine di garantire la prosecuzione delle attività programmate e, contestualmente, gli equilibri di bilancio, come di seguito riepilogato:

DESCRIZIONE	IMPORTI	IMPORTI	IMPORTI
	2018	2019	2020
VARIAZIONI ALL'ENTRATA			
destinazione avanzo per spese investimento	10.605,69		
fondo pluriennale vincolato		573.680,00	50.000,00
cosap	- 20.000,00		
contributi regionali	20.273,70	- 10.000,00	- 10.000,00
diritti segreteria pratiche edilizie	10.000,00	10.000,00	10.000,00
contributi per escavazione	7.399,70		
sanzioni cds	- 90.000,00		
sanzioni amministrative in materia urbanistica	50.000,00		
proventi servizi e concessioni cimiteriali	1.500,00		
proventi servizi sociali	- 1.000,00		
proventi servizi culturali e sportivi	9.687,20		
canoni locazione di beni immobili	- 19.100,00		
interessi di mora	7.000,00		
dividendo asco holding	60.566,50		
rimborso energia scambio sul posto	3.182,33		
rimborso da assicurazioni	7.500,00		
rimborso spesa personale	4.600,00		
IVA su contributo servizio distribuzione gas	- 34.500,00		
corrispettivi per svincolo aree peep	8.908,40		
oneri di urbanizzazione e monetizzazione in ambito edilizio	21.300,00		
contributi per aggiornamento programma LL.PP.	- 472.000,00	- 185.000,00	155.000,00
mutui per aggiornamento programma LL.PP.	- 528.000,00	385.000,00	495.000,00
prelievi da conto mutui cassa dd.pp.	- 528.000,00	385.000,00	495.000,00
altre entrate	91,55	- 1.200,00	- 1.200,00
totale entrate	- 1.469.984,93	1.157.480,00	1.193.800,00

DESCRIZIONE	IMPORTI	IMPORTI	IMPORTI
	2018	2019	2020
VARIAZIONI ALLA SPESA			
spese attività istituzionali	2.200,00		
spese per il personale	-21.448,00	-4.335,00	-204,00
spese per riscossione di tributi	15.300,00		
incarichi per prestazioni professionali (legali e tecniche)	15.750,00		
spese di manutenzione/gestione edifici e mezzi c.li	54.300,00		
spese per utenze comunali	2.915,00		
spese di gestione uffici comunali	-9.517,22	0,00	-8.000,00
interventi per il miglioramento della sicurezza stradale (manutenzione strade, segnaletica)	11.000,00		
spese di gestione sevizi cimiteriali	-7.000,00		
interventi in ambito scolastico (borse di studio, mensa, pof, trasporto)	2.806,57	22.500,00	
interventi e contributi in ambito culturale	10.000,00		
interventi in materia ambientale	-6.000,00		
interventi di prevenzione disagio giovanile e servizi socio assistenziali	10.500,00		
interventi e contributi in ambito sportivo	1.696,00	9.500,00	9.500,00
destinazione imposta di soggiorno ad iniziative culturali o sportive di interesse turistico	-31.500,00		
restituzione proventi servizi c.li	2.105,00		
interessi passivi e quota capitale	-4.000,00	-33.730,00	-3.000,00
IVA a debito	-23.960,00		
fondo di riserva	9.559,32	4.865,00	504,00
fondo svalutazione crediti	-6.900,00		
manutenzione straordinaria scuole	16.300,00		
manutenzione straordinaria edifici c.li	5.000,00		
acquisto/manutenzione attrezzature	8.908,40		
aggiornamento programma LL.PP. Opere finanziate con contributo	-472.000,00	-185.000,00	155.000,00
aggiornamento programma LL.PP. Opere finanziate con mutuo	-528.000,00	958.680,00	545.000,00
deposito mutui cassa dd.pp.	-528.000,00	385.000,00	495.000,00
totale spese	-1.469.984,93	1.157.480,00	1.193.800,00
DIFFERENZA ENTRATE/USCITE	0,00	0,00	0,00

Accertata la necessità di procedere al contestuale aggiornamento del programma triennale dei LL.PP. 2018 - 2020 per effetto del rinvio alle annualità successive di alcune opere pubbliche, in considerazione dei tempi di acquisizione dei mezzi di finanziamento e degli obiettivi di pareggio stabiliti dalla Legge, allegando a tale fine gli elaborati dello stesso programma aggiornati;

Evidenziato che:

- non risultano allo stato attuale debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/00;
- l'accantonamento a fondo svalutazione crediti rideterminato in € 1.366.931,80 risulta, allo stato attuale, essere congruo rispetto ai rischi di inesigibilità accertati con riferimento ai crediti iscritti nel conto dei residui attivi, tenuto conto dei crediti inesigibili o insussistenti

accertati nell'anno in corso, di quelli riaccertati in più, nonché con riferimento alle previsioni di competenza e pertanto sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;

- si provvede a destinare € 10.605,69 dell'avanzo di amministrazione 2017 (parte destinata ad investimenti) per finanziare i previsti interventi di spesa in conto capitale;
- l'utilizzo dell'imposta di soggiorno prevista in complessivi € 130.000,00 dovrà essere finalizzato ad iniziative ed interventi di valorizzazione del territorio, allo sviluppo e a sostegno del turismo ed in particolare per servizi di informazione turistica e gestione del patrimonio Ville Venete e città d'arte tramite lo IAT e l'OGD, partecipazioni ad eventi e iniziative per la promozione del percorso Monaco - Venezia, organizzazione e contribuzione per la realizzazione di eventi in campo culturale e sportivo di richiamo nazionale e internazionale;
- risultano, alla luce delle considerazioni tutte suesposte e delle variazioni agli stanziamenti che si apportano con il presente provvedimento, salvaguardati gli equilibri generali di bilancio, come di seguito dimostrato:

Verifica degli equilibri		
Parte corrente		
Descrizione		importo
fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	217.503,73
entrate correnti (Titoli I - II - III)	(+)	8.803.600,25
spese correnti (titolo I)	(-)	9.252.409,81
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>		<i>100.805,55</i>
<i>di cui fondo svalutazione crediti</i>		<i>1.366.931,80</i>
quota capitale amm.to mutui e prestiti	(-)	754.198,00
differenza	(=) -	985.503,83
altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge, che hanno effetto sull'equilibrio di bilancio		
avanzo di amministrazione destinato alla parte corrente per vincolo di destinazione e a fondo crediti di dubbia esigibilità	(+)	1.058.359,65
entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-
entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	72.855,82
equilibrio di parte corrente	(=) -	0,00
Parte capitale		
avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	10.605,69
fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (al netto delle somme dichiarate indisponibili)	(+)	323.772,25
entrate destinate agli investimenti (titoli IV, V, VI)	(+)	3.792.499,54
entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
entrate titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	773.680,00
entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	72.855,82
spese in conto capitale (titolo II)	(-)	3.426.053,30
<i>di cui fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</i>		<i>965.795,00</i>
Equilibrio di parte capitale	(=)	-

- le previsioni degli incassi e dei pagamenti per l'esercizio 2018 risultano tali da far prevedere un saldo di cassa al 31/12/2018 positivo, come di seguito dimostrato:

saldo cassa all'1/1/2018 € 0,00
previsioni di cassa delle entrate € 18.526.918,59
previsioni di cassa delle spese € 18.526.636,97;

- risultano, altresì, rispettati i vincoli di finanza pubblica, di cui all'art. 1, commi da 463 a 493, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 e articolo 1, commi 870 e 871 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, come da documento in atti del presente provvedimento;

Visto il D.Lgs. n. 267/00 e successive integrazioni e modificazioni e, in particolare, gli articoli n. 175 e n. 193 dello stesso decreto;

Visto il Regolamento comunale di contabilità in vigore;

Visto lo Statuto Comunale in vigore;

Visto il D.Lgs n. 118/2011 e successive modificazioni e i nuovi principi contabili applicati alla programmazione e alla contabilità finanziaria;

Visto gli allegati pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00;

Si propone al Consiglio Comunale:

1. di prendere atto che non risultano allo stato attuale debiti fuori bilancio, riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. n. 267/2000;
2. di approvare le variazioni al bilancio di previsione 2018-2020 (allegato 1) e riepilogate in premessa, che si rendono necessarie per garantire il mantenimento degli equilibri generali di bilancio, la prosecuzione delle attività programmate ed il raggiungimento degli obiettivi gestionali individuati nel D.U.P. 2018 - 2020 e nel P.E.G. 2018 - 2020;
3. di aggiornare, in conformità alle variazioni che si adottano in questa sede, il programma triennale dei Lavori pubblici, scheda 1 "quadro delle risorse disponibili", scheda 2 "articolazione della copertura finanziaria", scheda 3 "elenco annuale" e che si allegano integralmente al presente provvedimento (allegato 2);
4. di prendere atto del rispetto dei limiti previsti dall'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 del "fondo di riserva" e del "fondo di riserva di cassa";
5. di accertare l'inesistenza di situazioni riflettenti squilibri finanziari derivanti dall'ultimo Rendiconto approvato (2017);
6. di dare atto che, come risulta dalla verifica generale dell'entrata e della spesa riepilogata in premessa e tenuto conto delle variazioni che si apportano con il presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 193 del D.Lgs. n. 267/2000, permane per gli esercizi 2018, 2019, 2020 il pareggio finanziario di bilancio e rimangono salvaguardati gli equilibri generali contabili finalizzati al rispetto della copertura delle spese correnti e delle spese per investimenti nel pieno rispetto delle disposizioni normative vigenti;
7. di dare atto che sulla base delle verifiche effettuate risultano salvaguardati gli equilibri finanziari di cassa e del conto dei residui;
8. di dare atto che risultano, altresì, rispettati i vincoli di finanza pubblica, di cui all'art. 1, commi da 463 a 493, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 e articolo 1, commi 870 e 871 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, come da documento in atti del presente provvedimento;

9. di dare atto che la spesa complessiva per il personale rispetta i vincoli di spesa previsti a tale titolo dalle vigenti disposizioni di Legge (art. 1 comma 557 della Legge 296/06, D.Lgs. n. 75/2017 e successive modificazioni ed integrazioni);
10. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000, allo scopo di consentire l'impiego delle risorse individuate nel rispetto del cronoprogramma stabilito con gli strumenti di programmazione.”

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta di delibera sopra riportata;

Udita l'illustrazione e la discussione della proposta nei seguenti interventi:

Assessore Silvia Barbisan: «Illustro la delibera che prevede anche un aggiornamento del Piano triennale dei lavori pubblici, quindi, la prima parte relativa al permanere degli equilibri di bilancio e all'assestamento la illustrerò io, poi darò la parola al Sindaco per invece fare due parole sull'aggiornamento del Piano dei lavori pubblici.

Allora, come per legge, anche quest'anno gli uffici hanno fatto la verifica degli equilibri di bilancio. A metà esercizio è risultato che l'andamento è in linea con le previsioni di bilancio e in particolare la percentuale dell'accertato rispetto a quanto previsto è pari al 58,57% per le entrate correnti, mentre è del 55% relativamente all'entrata in conto capitale e questo per quanto riguarda la competenza.

Per quanto riguarda invece la cassa, in termini di riscossione la percentuale è del 57,35% con riferimento alle entrate correnti, e al 27% per le entrate in conto capitale. Questa percentuale così bassa, che poi è tendenzialmente identica agli anni precedenti, è influenzata dai tempi di assegnazione dei contributi per finanziamento delle opere pubbliche.

Rispetto al 2017 comunque vediamo un miglioramento dei valori di realizzo delle entrate, per le spese invece le percentuali sono del 58% per la spesa per la parte corrente e del 34% della spesa in conto capitale. I pagamenti sono pari al 43% della previsione.

Per quanto riguarda i residui attivi, invece abbiamo una percentuale di incassato sull'accertato pari al 41%, mentre per quanto riguarda il pagato, cioè i residui passivi, è pari all'87%. Questo *gap* tra residui attivi e residui passivi genera ovviamente il ricorso all'anticipazione di cassa che come sapete ormai da tre anni è diventato strutturale nel Comune di Villorba. Per quanto riguarda questo fenomeno dell'anticipazione di cassa abbiamo visto però, rispetto agli anni precedenti, soprattutto rispetto al 2017, un forte miglioramento.

Si pensi che la punta massima di esposizione nel primo semestre del 2018 era pari a 469.000,00 euro, mentre nel 2017, sempre primo semestre, era oltre il doppio, cioè pari a 896.000,00 euro. Quindi, diciamo che è stato raggiunto un importante risultato, che è frutto di un'attenta programmazione finanziaria, di un monitoraggio continuo della stessa e anche dalla previsione negli ultimi due anni di un cospicuo fondo crediti di dubbia esigibilità, o detto anche fondo svalutazione crediti, che è pari a 1.010.000,00 euro.

Con gli stessi principi contabili di programmazione attenta e monitorata, è stato proposto anche questo penultimo assestamento di bilancio. Questo lo guardiamo insieme sugli specchietti che sono allegati alla delibera di bilancio e vediamo insieme quali sono le variazioni all'entrata.

La situazione del miglioramento dell'andamento delle entrate, e del miglioramento dell'anticipazione di cassa, ci ha permesso di destinare 10.000,00 euro del presunto avanzo di amministrazione alle spese per l'investimento per 10.600,00 euro. Per quanto riguarda invece

i canoni relativi alla COSAP, che è la tassa di occupazione del suolo pubblico, abbiamo 20.000,00 euro in meno rispetto al preventivato, perché sono state fatte delle convenzioni con i gestori della telefonia mobile per cui, sulla base di queste convenzioni, nel 2017 ci sono stati pagati anticipatamente alcuni canoni.

Abbiamo: una maggiorazione di contributi regionali per 20.273,00 euro; diritti per pratiche edilizie + 10.000,00 euro; + 7.000,00 euro per contributi dall'escavazione da parte della ditta Mosole. C'è stata una previsione mancata per quanto riguarda invece gli incassi dalle sanzioni amministrative del Codice della strada.

Abbiamo anche previsto meno sanzioni amministrative in materia urbanistica, che invece ci hanno dato più soddisfazione perché abbiamo un + 50.000,00 euro.

Per non scorderli tutti guardiamo soltanto i numeri significativamente più importanti, e vediamo che abbiamo quasi 10.000,00 euro in più per i proventi dei servizi culturali e sportivi. Questi sono proventi che derivano dai servizi a domanda individuale o anche dall'utilizzo molto massiccio dei nostri impianti sportivi.

Abbiamo -19.000,00 euro come canone di locazione di beni immobili, questo riguarda il fatto che il bando per il locale bar-ristorante di Villa Giovannina è andato deserto, e li avevamo invece previsti come incasso.

Abbiamo:

- 7.000,00 euro in più di interessi di mora sugli avvisi di accertamento e un maggior dividendo di ASCO Holding che, per il 2017, risulta essere complessivamente pari a 400.500,00 euro;
- 3.000,00 euro di rimborso in energia scambio sul posto;
- 7.500,00 di rimborso da assicurazioni per danni subiti. L'ultimo danno è quello del fulmine che si è abbattuto sul parco di Villa Giovannina, che oltre ad aver abbattuto un cedro secolare ha anche mandato in *tilt* le centraline dei telefoni e anche tre computer;
- 4.600,00 euro sono i rimborsi spesa del personale che è in convenzione con gli altri Comuni;
- meno 34.500,00 euro è l'I.V.A. sul servizio di distribuzione del gas. Voi sapete che dal 2018 lo *split payment* è stato inserito anche per quanto riguarda le società, gli scambi tra le società partecipate dal Comune.

Poi abbiamo un buon andamento per quanto riguarda gli oneri di urbanizzazione e di monetizzazione in ambito edilizio. Abbiamo poi 8.900,00 euro per corrispettivi per lo svincolo di aree PEEP. Le ultime tre voci che vedete riguardano l'aggiornamento del programma delle opere pubbliche. Abbiamo fatto slittare al 2019 un paio di opere importanti e su questo poi il Sindaco vi darà contezza.

Guardiamo invece quali sono le varie azioni alla spesa.

2.200,00 euro li abbiamo spesi in più come attività istituzionali, - di solito questa è una voce che storicamente nel nostro bilancio è bassissima - e abbiamo anche risparmiato 21.000,00 euro per il personale per effetto di mancate assunzioni, e pensionamenti.

Abbiamo invece speso 15.000,00 euro in più per la riscossione dei tributi e queste sono somme che sono state date ai due enti che ci seguono, cioè Abaco e Area Riscossioni, due concessionarie a cui viene data la riscossione coattiva, in particolar modo delle sanzioni amministrative al Codice della Strada, perché per quanto riguarda invece la coattiva dell'I.Mu. e della TASI la gestiamo in proprio.

Abbiamo 15.700,00 euro in più per incarichi per prestazioni professionali, legali e tecniche. Qua ci sono 54.000,00 euro in più per la manutenzione e la gestione degli edifici e dei mezzi comunali. Ci sono dentro anche quei danni che vi dicevo derivanti dal fulmine, più la manutenzione ordinaria degli edifici. Per utenze comunali abbiamo + quasi 3.000,00 euro.

Abbiamo risparmiato invece nella gestione degli uffici comunali, cioè nelle spese di cancelleria, nelle spese di manutenzione di attrezzature varie, che possono essere stampanti,

computer, telefoni, eccetera, mentre abbiamo speso 11.000,00 euro in più per migliorare la segnaletica stradale.

Abbiamo un risparmio di 7.000,00 euro per la gestione dei servizi cimiteriali, che è dovuta a un ribasso d'asta, perché la gara era stata fatta ma l'esito non l'avevamo. È stata fatta dopo il deposito del bilancio preventivo.

Abbiamo poi: 2.800,00 euro in più come interventi nel servizio scolastico a titolo di borse di studio, mensa, P.O.F., trasporto; 10.000,00 euro in più per finanziare attività culturali, che vengono finanziate utilizzando somme che il Comune ha incamerato a titolo di imposta di soggiorno, in quanto si tratterà di iniziative culturali che avranno carattere sovra comunale.

Abbiamo risparmiato 6.000,00 euro in materia di ambiente e rifinanziato il capitolo relativo agli intereventi per la prevenzione del disagio giovanile.

Abbiamo poi, come altro dato importante, ridotto il fondo svalutazione crediti di 7.000,00 euro. Anche questo è un effetto del miglioramento del ricorso alle anticipazioni di cassa. Poi abbiamo invece speso un po' di più sulla manutenzione straordinaria delle scuole, perché si è reso necessario fare un intervento per dotare di acqua calda la Manzoni e anche di mettere un impianto antintrusione nella scuola di Catena.

8.900,00 euro in più invece sono per l'acquisto di attrezzature e servizi.

Io avrei anche finito. Vorrei passare la parola al Sindaco per quanto riguarda invece l'aggiornamento del Programma dei lavori pubblici.»

Sindaco: «Grazie, Assessore. Allora, rispetto al Piano vigente abbiamo dovuto fare degli assestamenti rispetto ad alcuni lavori programmati.

Quindi, per il 2018, sono confermati: i lavori di manutenzione ordinaria per le strade, per 300.000,00 euro; sono confermati i lavori di miglioramento sismico per l'ex scuola Pastro, cioè questa qua di fianco, per 720.000,00 euro; sono confermati i lavori di messa in sicurezza per la palestra scolastica di Catena, per 400.000,00 euro; e anche i lavori di realizzazione del secondo stralcio degli impianti sportivi di Via Marconi, per 550.000,00 euro.

Ancora, nel 2018, verrà realizzato un intervento volto a prevenire questo fenomeno, che abbiamo qui in Municipio, presso la Scuola *Scarpa* di Villorba per 100.000,00 euro, quindi abbiamo dato questa priorità alla scuola.

Vengono invece rinviati all'esercizio 2019 i lavori di realizzazione della Piazza di Catena, però con una nota positiva, nel senso che l'importo da destinare a questo intervento viene elevato a 500.000,00 euro. Questo perché ci sono in itinere dei punti di contatto con la Parrocchia che prevedrebbero la possibilità di realizzare un disegno ben più ampio di quello strettamente viabilistico che l'Amministrazione aveva ipotizzato. Per questa ragione possiamo fare un servizio decisamente più gradevole e più utile all'intera cittadinanza, non solo volto a monitorare e a limitare la velocità del traffico di attraversamento.

Sono anche rinviati al 2019 i lavori di adeguamento strutturale della Scuola *Scarpa* di Villorba, il secondo stralcio, che ammontano a 1.700.000,00 euro. Conseguentemente la programmazione che era prevista per quanto riguarda la palestra di Fontane, l'efficientamento energetico, deve slittare all'anno successivo, quindi al 2020.

La revisione del cronoprogramma è determinata dal fatto che non sono ancora stati assegnati i contributi che avevamo previsto di ricevere per il finanziamento delle opere e anche della necessità di distribuire in maniera equilibrata gli interventi nell'arco del prossimo triennio. Domande? Dubbi? Perplessità?»

Aperta la discussione, prendono la parola:

Consigliere Branca: «Avevo notato quella discrepanza tra le percentuali di riscossione del 57% circa, con riferimento alle entrate correnti, mentre la percentuale è solo al 27% con

riferimento alle entrate in conto capitale, ma ha già illustrato che praticamente sono dovute alla mancata riscossione di contributi e finanziamenti.»

Assessore Barbisan: «... è la tempistica con la quale vengono erogati questi contributi.»

Consigliere Branca: «Ed è sempre così? Cioè quali sono le prospettive?»

Assessore Barbisan: «È sempre così, l'anno scorso la percentuale, tanto per fare un esempio, era pari al 30%.»

Consigliere Branca: «Ecco, e quest'anno abbiamo il 27%. E le prospettive di rientro, più o meno?»

Assessore Barbisan: «La percentuale bassa del 27% dipende proprio dal ritardo, dalla tempistica con cui ci arrivano i trasferimenti dalla Regione e dallo Stato per le opere pubbliche, però arrivano, nel senso che quella percentuale quando è la fine dell'anno è ben diversa. L'anno scorso, per fare un esempio, la stessa percentuale nello stesso periodo era pari al 30%, quindi diciamo che l'oscillazione è sempre quella ed è esclusivamente imputabile a questo, ovviamente, certo che sì.

Mi diceva adesso l'Assessore Barbon che probabilmente siamo riusciti ad ottenere un finanziamento dalla Regione per la spesa di cui alla delibera di Giunta, che è stata ratificata, sull'impianto di produzione dell'acqua calda della palestra. Probabilmente lì riceveremo il contributo a fine anno, o nel 2019.»

Consigliere Branca: «Poi una precisazione, giusto per curiosità. Parlava di un risparmio di circa 6.000,00 euro in materia d'ambiente, e precisamente? Ero curiosa.»

Assessore Barbisan: «Mi informo e le so dire in un altro momento, perché probabilmente sono la somma di una serie di voci di vario genere legate alla materia ambientale, per cui devo informarmi su quali sono le voci che vanno a formare la somma complessiva dei 6.000,00 euro.»

Consigliere Branca: «La percentuale di accertamento e di riscossione delle entrate correnti di natura tributaria diceva che i dati che emergono confermano la difficoltà di riscossione sia per quanto riguarda l'I.Mu., sia per quanto riguarda la riscossione dei tributi, delle sanzioni. Allora, questo è in qualche modo anche attribuibile al fatto che c'è stato questo cambiamento della società, dell'ABACO, con il personale interno, soprattutto per quanto riguarda la riscossione dell'I.Mu.?»

Assessore Barbisan: «Sì. Sì perché non è ancora decorso un anno da quando abbiamo affidato le prime pratiche all'avvocato Bernardi e non sono ancora decorsi sei mesi da quando abbiamo affidato il secondo lotto all'avvocato Barbuto.

La percentuale delle riscossioni delle cariche affidate agli avvocati non è però ad oggi particolarmente soddisfacente ed è attualmente inferiore alla percentuale invece attribuibile ai concessionari, ABACO e Area Riscossioni, anche se confidiamo che col passare almeno di altri sei mesi la percentuale possa migliorare.»

Consigliere Guidolin: «Ho notato che sono stati incassati 90.000,00 euro in meno per quanto riguarda ammende, multe, sanzioni, mentre abbiamo speso 15.000,00 euro in più per venire a casa di multe e sanzioni non incassate. C'è qualcosa che non quadra.

Poi, un'altra cosa, sempre sui 32.000,00 euro in meno per quanto riguarda la tassa di soggiorno che non riusciamo a riscuotere, per quella famosa...»

Assessore Barbisan: «Allora, per quanto riguarda i 15.000,00 euro che abbiamo speso in più per concessionari, questo è l'aggio che paghiamo ai concessionari, cioè Abaco e Area Riscossioni che gestiscono la riscossione delle somme dovute al Comune a titolo di contravvenzioni in materia di Codice della Strada.

Quindi, maggiore è la somma che noi paghiamo, e maggiore è l'incasso che noi abbiamo per quelle pratiche affidate ai concessionari, perché è l'aggio che noi paghiamo – l'aggio è la percentuale sul riscosso - mentre per quanto riguarda i 90.000,00 euro in meno che avevamo preventivato di incassare, che non abbiamo incassato, praticamente riguarda il fatto che gli uffici non hanno ancora - confido che lo facciano nei giro di brevissimo - affidato la riscossione dei ruoli 2016. Siamo un po' indietro per quanto riguarda la formazione dei ruoli delle contravvenzioni al Codice della strada, quindi le due cose non sono in antitesi perché si tratta di due concetti completamente diversi.

L'altra domanda era relativa ai 31.000,00 euro. Noi non abbiamo incassato in meno 31.000,00 euro a titolo di imposta di soggiorno rispetto al previsto, noi abbiamo stornato una parte dell'imposta di soggiorno incassata, cioè 31.000,00 euro, al finanziamento di attività culturali di carattere sovra comunale. Abbiamo utilizzato 31.000,00 euro dell'imposta di soggiorno per finanziare attività culturali che hanno valenza sovra comunale.»

Consigliere Guidolin: «Sono andati a finire dove?»

Assessore Barbisan: «Abbiamo finanziato il capitolo delle attività culturali per eventi che sono già stati programmati e che ovviamente vedranno la luce da qui alla fine dell'anno.»

Consigliere Guidolin: «Se sono stati stornati da questa voce dovrei vederli da un'altra parte i 31.000,00 euro in più. Sbaglio?»

Assessore Barbisan: «Infatti ne vede 10.000,00 come maggior finanziamento del capitolo "interventi e contributi in ambito culturale", nella variazione alla spesa, e gli altri sono sparsi in capitoli vari che possono essere anche relativi all'ambito scolastico, all'ambito del disagio giovanile, eccetera, eccetera, destinazioni varie.»

Consigliere Callegari: «Io ho una domanda puntuale sulla variazione di entrate e uscite, in particolare per quanto riguarda i -19.000,00 euro per il canone di locazione non riscosso di Villa Giovannina. A che punto siamo con la questione? Cosa prevediamo per il prossimo anno, sostanzialmente? Gli stessi Revisori dei Conti - faccio tutto l'intervento e dopo mi rispondete alla fine - per quanto riguarda il parere dei Revisori dei Conti, loro stessi evidenziano che la variazione principale tra entrate e uscite è, come avete detto anche voi, lo spostamento e l'aggiornamento della programmazione delle opere pubbliche.

Questo, a nostro parere, nonostante sia in parte fisiologico per la materia chiaramente cui fanno riferimento - per cui fisiologiche variazioni nel corso d'opera delle varie opere pubbliche, oppure interventi straordinari che capitano, per esempio quello della delibera appena approvata - evidenzia anche una certa incertezza nella programmazione delle opere pubbliche, la cui programmazione viene spesso modificata, a nostro avviso, in questo Comune. Per cui, per esempio, se da un lato ci fa piacere il fatto che per l'opera riguardante la piazza di Catena sia stata prevista una spesa maggiore per avere un intervento un po' più corposo, è anche vero che quando era successo l'evento tragico, qualche tempo fa, questa Amministrazione si era dimostrata estremamente interessata a proporre una soluzione definitiva al problema di Catena. Si era impegnata con la popolazione a fare nei tempi più

rapidi possibili. All'epoca c'era di mezzo la variazione della proprietà della strada tra Provincia e Comune e si dava, diciamo, colpa al fatto che la strada che non era comunale, dei ritardi sull'agire sulla viabilità di Catena.

Ecco, dall'epoca ad adesso sono stati messi solo dei dissuasori di velocità, che però non sono andati a modificare sostanzialmente la viabilità e in particolare non hanno reso più sicuro l'incrocio a seguito del sottopasso. Quindi, io vi prego di porre assoluta attenzione a questo, perché i cittadini innanzitutto avevano avuto delle rassicurazioni in tal senso, e temo che stiamo andando sempre più avanti con la programmazione e anche questo nuovo intervento più corposo può essere che dilunghi ulteriormente l'attuazione dell'opera.

Concludo - queste sono delle domande, diciamo, da ignorante in materia, nel senso che non mi occupo di economia e finanza per cui posso dire anche delle in correttezze - comunque volevo un chiarimento riguardo al fondo crediti di dubbia esigibilità. Ovvero, ho visto che è stato destinato l'avanzo di amministrazione, per il 2017 era di 1.463.000,00 euro circa, e questo è stato destinato nel 2018, sostanzialmente, quasi interamente per l'accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità. Mi è venuto un dubbio sul fatto che la responsabilità ricada sulle mancate riscossioni, oppure se non vi sia stata a monte una sottovalutazione dell'andamento delle riscossioni, vista questa variazione consistente.

Dall'altra parte, non ho capito un confronto che viene fatto dai Revisori dei Conti sulla base della differenza entrate-uscite, dove mettono a paragone le tre differenze dei tre anni 2018-2019-2020, quando chiaramente per i due anni successivi al 2018 le imputazioni sono parziali, quindi non ho capito il confronto che viene fatto nella relazione dei Revisori dei Conti quest'anno. Pura curiosità per capire meglio come funziona il bilancio.»

Sindaco: «Per quanto riguarda il mancato introito della mancata locazione dell'area cosiddetta ristorante, sapete che è stato fatto un bando che è andato deserto di nuovo. Una volta andato deserto il bando, si è presentato uno dei privati che si era dimostrato interessato, chiedendo di poter accedere a trattativa privata con l'Amministrazione per discutere alcune clausole contrattuali.

Stiamo discutendo appunto con questo soggetto, è possibile a questo punto effettivamente effettuare una trattativa privata. Nel frattempo si era fatta viva anche un'altra ditta che era interessata a valutare l'apertura. Quindi, in questo momento abbiamo una trattativa privata, che sta procedendo seriamente, concretamente, e un'altra manifestazione di interesse generica che per il momento non si è concretizzata. Se si dovesse concretizzare con qualcosa di formale è chiaro che li metteremo a confronto, diversamente, se altra possibilità non c'è, procederemo con questa trattativa che è già avviata, sempre che poi a questo punto la Giunta decida di locare.

Vediamo che stiamo discutendo su alcune clausole. Se la proposta che ci faranno comunque è rispondente al pubblico interesse, e viene valutata positivamente, potremmo anche arrivare a stipulare il contratto, diversamente possiamo anche lasciarlo là ed eventualmente fare un altro bando pubblico.

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione, fondo di svalutazione crediti, questo è il mio personalissimo cruccio, nel senso che di fatto il fondo di svalutazione crediti ci lega mani e piedi. Ci lega mani e piedi perché capite che sottrae sostanzialmente 1.010.000,00 euro di possibilità di spesa del Comune, per effetto di mancato pagamento di tasse da parte dei nostri cittadini.

Il meccanismo serve a garantire il pareggio di bilancio, praticamente ci impedisce pari spesa, ci impedisce di usare denaro che abbiamo in cassa per giustificare gli equilibri di bilancio. Se in un ragionamento di sistema più ampio posso anche capire le motivazioni che sono sottese a questa scelta legislativa, dall'altra devo anche dire che ci sono enti e enti, enti che hanno una storia ben precisa, come quello nostro, in cui probabilmente questa regola è eccessivamente penalizzante.

C'era un'altra domanda che aveva fatto, Consigliere Callegari, l'intervento su Catena. L'intervento su Catena è stato immediatamente inserito nelle opere pubbliche. È stato poi rinviato anche per effetto di alcuni eventi che non potevano essere programmati, e non tanto per leggerezza dell'Amministrazione comunale. La rottura delle caldaie è di difficile previsione, sappiamo che abbiamo delle caldaie più datate rispetto ad altre, però la manutenzione sia di legge, sia ordinaria, la facciamo sempre e quindi la rottura di una caldaia tanto da doverla sostituire, mi spiace ma questa non è programmabile. Negli ultimi due anni ne abbiamo sostituite tre, mi pare.

Per quanto riguarda poi un altro intervento straordinario, avete di fronte a voi questa bellissima installazione di arte contemporanea che sorregge i soffitti che, oltre agli interventi nel Municipio, ci costringono, per esempio, a spendere 100.000,00 euro presso la scuola *Scarpa*. È chiaro che questo tipo di cedimenti non potevano essere previsti, perché anche questi edifici vengono controllati, mantenuti, eccetera, succede però il fenomeno, bisogna intervenire in maniera massiccia e allocando risorse decisamente consistenti.

Se non si fossero rotte le tre caldaie e non si fosse manifestato questo sfondamento delle pignatte quei 250.000,00 euro li avremmo pienamente in casa.»

Assessore Barbisan: «Allora, il fatto di avere un fondo di svalutazione crediti così importante ha avuto però come conseguenza anche la riduzione del fenomeno dell'anticipazione di cassa. Se l'anticipazione di cassa diventa strutturale, in un Comune come il nostro, ci dà però un altro effetto che è quello di avere margini di manovra finanziaria estremamente ristretti, la possibilità di contrarre meno mutui rispetto a quelle che sono le esigenze dell'ente e avere, soprattutto, i fari della Corte dei Conti puntati sulle nostre finanze. Quindi, se è vero che il fatto di destinare quasi tutto l'avanzo al fondo svalutazione crediti ingessa il bilancio e ci impedisce di utilizzarlo per fare altre spese e altri investimenti, dall'altra parte però rende strutturale l'anticipazione di cassa. Quindi, quello che gli uffici, sotto indicazione della ragioniera Martini, hanno voluto portare avanti in questi anni era quello di tentare di uscire dall'anticipazione di cassa, e ci stiamo riuscendo, perché vi ho detto che già il primo semestre 2018 ha un picco di anticipazione che è pari alla metà rispetto al 2017.

Questo *trend*, questa intuizione della ragioniera Martini, è positivo e sta portando benefici al fatto di avere conseguente maggiori spazi finanziari, come posso dire, all'interno di garanzie e all'interno di una sicurezza anche finanziaria non indifferente, perché avere una strutturale anticipazione di cassa è ovvio che non mette in sicurezza l'ente dal punto di vista dei conti e può attivare dei controlli da parte dei vari organi competenti. Vorrei che la Ragioniera Martini su questo facesse anche il punto, tecnicamente parlando.»

Responsabile del Settore I Programmazione e Organizzazione, rag. Antonella Martini: «Tecnicamente il fondo crediti di dubbia esigibilità è calcolato sul *trend* degli incassi rispetto agli accertamenti degli ultimi cinque anni. Noi abbiamo utilizzato anche le percentuali più contenute per limitare quello che è il blocco di risorse provenienti dall'avanzo di amministrazione, però c'è un limite di legge che non possiamo non rispettare. Come diceva l'Assessore, questo accantonamento, che è stato sempre raccomandato a ogni verifica da parte dei Revisori dei Conti, ci consente di controllare e ridurre e, speriamo entro l'esercizio, anche di azzerare completamente e quindi di tornare in positivo come situazione di cassa e a non dover ricorrere ad anticipazioni in modalità strutturale.

Vero è che noi continuiamo ad avere difficoltà nella riscossione dei crediti, crediti che derivano dal recupero di entrate I.Mu. soprattutto, degli anni precedenti.

Se abbiamo un gettito dell'I.Mu. ordinaria previsto che dovrebbe essere di 2.900.000,00 all'anno, noi ne riscuotiamo, alle scadenze prestabilite, quindi 16 giugno e 16 dicembre, 2.400.000,00. Quindi, ci sono 500.000,00 euro all'anno che il contribuente non paga. Questa è la verità e quindi dobbiamo fare azioni di recupero, e poi è difficile riscuotere.

Le azioni vengono fatte, abbiamo provato in vari modi, prima con il concessionario, ABACO, adesso anche con Area Riscossioni però per quanto riguarda il Codice della strada, e in forma diretta, rivolgendoci a dei legali per le azioni esecutive vere e proprie.

Però le somme che realizziamo comunque sono basse ed è difficile, nonostante qualsiasi azione venga condotta, quindi non c'è una mancata attività da questo punto di vista, è proprio una situazione difficoltosa. Dall'altra parte, quindi, abbiamo le entrate sulla carta, però non ci sono in cassa, quindi dobbiamo mettere delle riserve.»

Sindaco: «Solo una precisazione. Posso? Di questo mancato introito quant'è la cifra di spettanza comunale, dell'I.Mu. omessa e quanto quella di spettanza statale?»

Rag. Martini: «Quello che noi abbiamo accertato in bilancio è diventato tutto di spettanza comunale.»

Sindaco: «No, no, *ab origine* voglio sapere questo dato per il Consiglio, non una volta accertato, perché una volta accertato a bilancio è chiaro che è tutto nostro. Antonella sa benissimo qual è la mia domanda.»

Rag. Martini: «Noi abbiamo previsioni di gettito nostro 2.930.000,00 euro e quello dovrebbe essere già tutto nostro, di spettanza del Comune. Quello di spettanza dello Stato che è sugli immobili commerciali, industriali, fabbricati di categoria D è circa altrettanto, 2.600.000,00 euro.»

Sindaco: «E in parte soccorriamo anche quello.»

Rag. Martini: «Quando andiamo a recuperare, andiamo a recuperare anche quello di competenza dello Stato.»

Sindaco: «Che nel frattempo lo Stato si trattiene in parte, ma insomma va beh, questo lo spieghiamo.»

Rag. Martini: «Sì, con il fondo di solidarietà comunale.»

Sindaco: «Allora, su questo tema ci sono due mondi diversi che si confrontano e così magari parliamo un po' di un aspetto tecnico-politico. Voglio far ragionare del tutto i Consiglieri, così tutti sono informati. C'è un modo diverso di affrontare il mondo. Guardate che la tecnica che applica il ragionier Martini è quella più garantista in primo luogo per i nostri cittadini, in secondo luogo per noi...»

Rag. Martini: «Non ho discrezionalità.»

Sindaco: «No, no, la discrezionalità c'è e provo a fare un'ipotesi assurda al Consiglio Comunale, posto che noi ci siamo comportati diversamente perché abbiamo scelto la tecnica più garantista per tutti.

Come ha detto il ragionier Martini all'inizio, il fondo di solidarietà comunale si calcola sul *trend*...»

Assessore Barbisan: «No, il fondo svalutazione crediti.»

Sindaco: «Scusa, sì, il fondo svalutazione crediti... perché sento un chiacchiericcio, datemi un attimo.»

Assessore Barbisan: «È la stessa cosa il fondo svalutazione crediti e il fondo crediti di dubbia esigibilità.»

Sindaco: «Se smettete di parlare riesco a dire come la penso. Il fondo svalutazione crediti si calcola sul *trend* degli accertamenti degli ultimi cinque anni. Allora andiamo a vedere cosa ha fatto il Comune di Villorba. Il Comune di Villorba ha fatto il compito dello scolaro diligente, ha fatto di corsa tutti gli accertamenti possibili a fronte di un'evasione di imposte locali. Credo che questa sia la cosa corretta che qualunque ente del nostro Paese dovrebbe fare: verificare tempestivamente che i soggetti non abbiano pagato l'I.Mu., accertarlo, e partire con la riscossione. Mi pare un principio del buon padre di famiglia.

Cosa succede se non avessimo fatto negli ultimi cinque anni questi accertamenti, aspettando di arrivare alla scadenza dell'ultimo anno? Che il nostro *trend* degli accertamenti dell'ultimo quinquennio sarebbe sostanzialmente pari a zero. Giusto?

Se fosse pari a zero quanto impatterebbe il fondo di svalutazione crediti di dubbia esigibilità? Zero e quindi potremmo spendere tutti i soldi, e quindi potremmo creare il buco e questa tecnica è quella che ha scelto la maggior parte dei Comuni Italiani.»

Assessore Barbisan: «Quella di non far pagare le tasse ai suoi cittadini.»

Sindaco: «Esattamente, quella di non far pagare le tasse ai suoi cittadini, non esigerle e continuare a spendere e andare strutturalmente in deficit. È una considerazione politica di quello che sta succedendo, cioè chi per formazione, per rispetto della norma, per attenzione, si comporta diligentemente viene punito due volte, in questo Paese.»

Consigliere Zanatta: «Per quanto riguarda la concessione dei locali per il bar presso la barchessa di Villa Giovannina, adesso io mi auguro che si arrivi alla soluzione il prima possibile. La barchessa è stata inaugurata anni fa. Faccio notare che potrebbe, anzi, secondo me ha inciso anche il fatto del ritardo dello spostamento della biblioteca, perché ovviamente il fatto di avere un certo movimento di persone, rende sicuramente più appetibile il locale, quindi a breve mi auguro che sia operativa.»

Sindaco: «È firmato il contratto di fornitura del mobilio, quindi siamo tranquilli.»

Consigliere Zanatta: «Magari anche l'altra parte diventa più semplice, più agevole. Adesso faccio un po' le domande, poi magari mi risponde. Questo accordo che andrà a trattativa privata per quanti anni sarà? Dipende dalla stipula...»

Sindaco: «Stiamo discutendo anche di questo. Probabilmente sarà un contratto commerciale 6 più 6.»

Consigliere Zanatta: «E l'impostazione qual è? Cioè questa persona, questa ditta si è presentata adesso perché aveva intenzione di forti ribassi rispetto all'ultima... o era per altri accordi che erano previsti nel contratto?»

Sindaco: «Sì, più che dal punto di vista economico - su cui, per carità, in una fase di trattativa è chiaro che chi deve pagare cerca di risparmiare tutto il risparmiabile - più che da quel punto di vista c'erano alcune perplessità sugli obblighi e sulle scadenze, sulle decadenze, questi erano i temi che ci sono stati sollevati soprattutto.»

Consigliere Zanatta: «Poi volevo chiedere, per quanto riguarda i lavori pubblici, l'adeguamento sismico ed efficientamento energetico della Scuola secondaria *Scarpa*, per quest'anno è previsto un intervento di soli 100.000,00 euro, quindi cosa verrà fatto nell'immediato? È il discorso degli intonaci?»

Sindaco: «Le pignatte che si rompono, quindi sostanzialmente bisogna fare un controsoffitto che tenga le pignatte.»

Consigliere Zanatta: «Una messa in sicurezza del soffitto.»

Sindaco: «Esattamente.»

Consigliere Zanatta: «Mentre poi l'anno prossimo ci sarà l'intervento quello pesante, antisismico ed efficientamento energetico.»

Sindaco: «Corretto.»

Consigliere Zanatta: «Si intende fare l'intervento, già andiamo nel 2019 però, durante la pausa estiva? Ci stanno dentro con un intervento così? Perché vista la spesa mi immagino anche l'entità dell'intervento. Come verranno gestite le scuole?»

Sindaco: «Allora, intanto aspettiamo che arrivi il contributo. Quando abbiamo il contributo partiamo con la programmazione. Probabilmente i tre mesi estivi non saranno sufficienti e quindi può essere che dovremo in qualche modo gestire l'organizzazione dei ragazzi anche presso altri plessi.»

Consigliere Zanatta: «I lavori più importanti - economicamente intendo - nel 2019, quindi questo e poi quello della palestra, sempre di Villorba. Li consideriamo nel 2019 sempre vincolati al fatto di avere i finanziamenti, sennò slittano, e quindi sono virtualmente nel 2019, a patto che arrivino dei finanziamenti.»

Sindaco: «È scritto nero su bianco.»

Consigliere Zanatta: «Visto che poi magari quello che diciamo qua rimane anche scritto, anche per chi legge a casa, magari oltre fuori dal Consiglio insomma si va a leggere il verbale, va anche bene discuterne così.

Per quanto riguarda invece la sistemazione di Piazza Pinarello, adesso è slittata al 2019. Ribadisco sempre che noi attendiamo festosamente un incontro pubblico nel quale ci verrà a delucidare su quello che sarà l'intervento a noi, ma soprattutto ai cittadini, anche per raccogliere indicazioni o...»

Sindaco: «Osservazioni, suggerimenti. Noi faremo vedere sicuramente le due ipotesi che avevamo già sviluppato e su cui eravamo pronti a muoverci, e la terza, che è in itinere appunto, se riusciamo a concretizzare con la Parrocchia questo accordo che pare essere in fase di sviluppo, insomma.»

Consigliere Guidolin: «Scusate, probabilmente sono io che non capisco tanto questa materia. Allora, ritornando ai 31.000,00 euro della tassa di soggiorno che sono stati stornati, io ho trovato i 10.000,00 euro, e mi va bene. Ho spulciato le altre voci, ma più di altri 4-5.000,00 euro non ho trovato, mi mancano ancora circa 15.000,00 euro di dove sono stati destinati questi fondi. Non lo so.»

Rag. Martini: «Come è scritto nel testo della delibera, l'imposta di soggiorno è prevista in complessivi 130.000,00 euro. Questi 130.000,00 euro erano stati già destinati per 100.000,00 euro circa ad iniziative diverse, iniziative che devono avere un qualche interesse turistico. Possono essere la manutenzione di aree, di parchi, di piste ciclabili, possono essere attività culturali. Avevamo quindi tenuto un *budget* di 30.000,00 euro da destinare. Con questa variazione, considerate tutte le maggiori spese che necessitava appunto di finanziare, abbiamo preso anche i 30.000,00 euro, ridestinati. Sono destinati ad attività già previste in bilancio, che però in precedenza non erano finanziate con l'imposta di soggiorno, e sono precisamente le attività culturali, le attività che possono avere una qualche vocazione turistica come la manutenzione dei parchi o la manutenzione dei percorsi ciclabili, però non sono maggiori spese in questo caso, a parte i 10.000,00 euro delle attività culturali. Erano già previste in bilancio, erano finanziate con altre risorse di bilancio. Adesso per fronteggiare altre maggiori spese, che sono quelle che avete visto in variazione, abbiamo utilizzato tutta l'imposta di soggiorno.

Naturalmente la cosa non finisce qui. Dobbiamo verificare in corso d'anno che l'utilizzo sia conforme a quelli che sono i vincoli di legge per l'utilizzo appunto dell'imposta di soggiorno. Non so se mi sono spiegata.»

Consigliere Callegari: «Giusto una risposta a quello che mi è stato detto. Premetto che ringrazio la ragioniera Martini per essere così lungimirante, per aver stabilito questa cifra da imputare, anzi questo metodo per calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità. Una battuta, chiaramente, però me la passi.

Per quanto riguarda i lavori pubblici, anche qui una battuta, che però forse è un incentivo a una valutazione differente. Dato che ogni anno sistematicamente ci sono interventi straordinari impreveduti per X mila euro, magari anche in sede di, come dire, campagna elettorale, proposti ai cittadini e quant'altro, probabilmente utilizzare un metodo di comunicazione che preveda il fatto che probabilmente queste sono le previsioni, ma non è certo che vengano soddisfatte, e comunque a fronte di una spesa impreveduta questa è la priorità di intervento sulle varie opere pubbliche programmate, magari potrebbe aiutare la cittadinanza ad essere meno indispettita a fronte di cambi di programma repentini, la prioritizzazione delle opere secondo un criterio più oggettivo rispetto alla scelta finale.»

Sindaco: «Le previsioni si fanno sul prevedibile, Consigliere Callegari, però, non sull'imprevedibile.»

Consigliere Branca: «Soltanto per esprimere l'intenzione di voto, perché anche noi voteremo in maniera contraria perché ci pareva prioritaria una cosa rispetto ad un'altra, sempre sulla piazza e sulla viabilità di Catena, per cui invece vediamo che si prediligono comunque altre cose, tipo gli impianti sportivi di Via Marconi. Quindi, per questa logica che si persegue, continueremo a votare contrario.»

Chiusa la discussione,

Visti gli allegati pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, espresso ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000, pervenuto agli atti del Comune in data 25.07.2018, prot. n. 28403;

Con la seguente votazione effettuata in forma palese per alzata di mano:

Presenti	n.	17	
Votanti	n.	16	
Astenuti	n.	1	Guidolin
Maggioranza richiesta	n.	9	
Favorevoli	n.	12	
Contrari	n.	4	Andreola, Branca, Callegari, Zanatta

APPROVA

La proposta di delibera così come sopra esposta.

Quindi,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visti e condivisi i motivi per i quali viene proposto di dichiarare la immediata esecutività della presente delibera,

Con la seguente votazione effettuata in forma palese per alzata di mano:

Presenti	n.	17	
Votanti	n.	17	
Astenuti	n.	0	
Maggioranza richiesta	n.	9	
Favorevoli	n.	17	
Contrari	n.	0	

dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2018** / **28**

Ufficio Proponente: **Servizio Finanziario**

Oggetto: **PRESA D'ATTO DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO E OPERAZIONI DI ASSESTAMENTO GENERALE DELL'ENTRATA E DELLA SPESA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018 - 2020 CON CONTESTUALE AGGIORNAMENTO DEI RELATIVI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Servizio Finanziario)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 25/07/2018

Il Responsabile di Settore

Antonella Martini

Parere Contabile

Servizio Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 25/07/2018

Responsabile del Servizio Finanziario

Antonella Martini

Il presente verbale di deliberazione numero 31 in data 30/07/2018 viene letto e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE

f. to ANDREOLA RAFFAELLA

IL SEGRETARIO GENERALE

f. to SESSA CARLO

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente delibera viene pubblicata all'albo on-line in data 08/08/2018 ove rimarrà esposta per quindici giorni consecutivi.

In assenza del Responsabile del Settore Terzo
IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott. SESSA CARLO

ESECUTIVITA'

Si attesta che la presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____ decorsi dieci
giorni dalla data di pubblicazione.

Lì,

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI DI STAFF
f.to Dott. SESSA CARLO

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo

Villorba li, _____

IL FUNZIONARIO INCARICATO



Allegato 1) alla delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		217.503,73	0,00	0,00	217.503,73
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		323.772,25	0,00	0,00	323.772,25
	Utilizzo Avanzo d'amministrazione		1.058.359,65	10.605,69	0,00	1.068.965,34
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	residui	3.297.313,53	0,00	0,00	3.297.313,53
		previsione di competenza	5.409.000,00	705,84	0,00	5.409.705,84
		previsione di cassa	5.543.460,42	121.705,84	0,00	5.665.166,26
Totale Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		3.297.313,53	0,00	0,00	3.297.313,53
		previsione di competenza	5.409.000,00	705,84	0,00	5.409.705,84
		previsione di cassa	5.543.460,42	121.705,84	0,00	5.665.166,26



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 2	Trasferimenti correnti					
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui	41.950,60	0,00	0,00	41.950,60
		previsione di competenza	274.964,22	19.073,70	0,00	294.037,92
		previsione di cassa	311.718,19	19.858,34	0,00	331.576,53
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	residui	6.350,33	0,00	0,00	6.350,33
		previsione di competenza	84.500,00	1.187,20	0,00	85.687,20
		previsione di cassa	87.550,00	1.187,20	0,00	88.737,20
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	residui	48.300,93	0,00	0,00	48.300,93
		previsione di competenza	359.464,22	20.260,90	0,00	379.725,12
		previsione di cassa	399.268,19	21.045,54	0,00	420.313,73



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 3	Entrate extratributarie					
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui	79.527,96	0,00	0,00	79.527,96
		previsione di competenza	843.140,05	0,00	44.017,97	799.122,08
		previsione di cassa	851.899,05	0,00	44.017,97	807.881,08
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	residui	636.345,39	0,00	0,00	636.345,39
		previsione di competenza	808.000,00	0,00	40.000,00	768.000,00
		previsione di cassa	700.000,00	0,00	40.000,00	660.000,00
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	residui	705,84	0,00	0,00	705,84
		previsione di competenza	9.400,00	7.000,00	0,00	16.400,00
		previsione di cassa	9.400,00	7.000,00	0,00	16.400,00
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	340.000,00	60.566,50	0,00	400.566,50
		previsione di cassa	340.000,00	60.566,50	0,00	400.566,50
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	residui	100.914,65	0,00	0,00	100.914,65
		previsione di competenza	385.795,00	12.685,71	0,00	398.480,71
		previsione di cassa	426.663,30	8.085,71	0,00	434.749,01
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	residui	817.493,84	0,00	0,00	817.493,84
		previsione di competenza	2.386.335,05	80.252,21	84.017,97	2.382.569,29
		previsione di cassa	2.327.962,35	75.652,21	84.017,97	2.319.596,59



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	residui	55.620,80	0,00	0,00	55.620,80
		previsione di competenza	1.165.566,31	0,00	472.000,00	693.566,31
		previsione di cassa	749.187,11	0,00	0,00	749.187,11
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	residui	21.635,16	0,00	0,00	21.635,16
		previsione di competenza	639.749,37	30.208,40	0,00	669.957,77
		previsione di cassa	633.923,13	30.208,40	0,00	664.131,53
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	residui	77.255,96	0,00	0,00	77.255,96
		previsione di competenza	1.805.315,68	30.208,40	472.000,00	1.363.524,08
		previsione di cassa	1.383.110,24	30.208,40	0,00	1.413.318,64



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie					
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	residui	9.293,69	0,00	0,00	9.293,69
		previsione di competenza	1.301.680,00	0,00	528.000,00	773.680,00
		previsione di cassa	824.280,00	0,00	528.000,00	296.280,00
Totale Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	residui	9.293,69	0,00	0,00	9.293,69
		previsione di competenza	1.301.680,00	0,00	528.000,00	773.680,00
		previsione di cassa	824.280,00	0,00	528.000,00	296.280,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 6	Accensione prestiti					
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.301.680,00	0,00	528.000,00	773.680,00
		previsione di cassa	1.301.680,00	0,00	861.680,00	440.000,00
Totale Titolo 6	Accensione prestiti	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.301.680,00	0,00	528.000,00	773.680,00
		previsione di cassa	1.301.680,00	0,00	861.680,00	440.000,00
Totale Variazioni in Entrata		residui	4.249.657,95	0,00	0,00	4.249.657,95
		previsione di competenza	14.163.110,58	142.033,04	1.612.017,97	12.693.125,65
		previsione di cassa	11.779.761,20	248.611,99	1.473.697,97	10.554.675,22
Totale Generale delle Entrate		residui	4.249.657,95	0,00	0,00	4.249.657,95
		previsione di competenza	14.163.110,58	142.033,04	1.612.017,97	12.693.125,65
		previsione di cassa	11.779.761,20	248.611,99	1.473.697,97	10.554.675,22



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.01 Programma 1	Organi istituzionali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	17.804,19	0,00	0,00	17.804,19
		previsione di competenza	154.983,00	2.200,00	0,00	157.183,00
		previsione di cassa	156.713,00	2.200,00	0,00	158.913,00
Totale Programma 1 Organi istituzionali		residui	17.804,19	0,00	0,00	17.804,19
		previsione di competenza	154.983,00	2.200,00	0,00	157.183,00
		previsione di cassa	156.713,00	2.200,00	0,00	158.913,00
1.02 Programma 2	Segreteria generale					
Titolo 1	Spese correnti	residui	29.214,79	0,00	0,00	29.214,79
		previsione di competenza	312.725,00	0,00	9.380,00	303.345,00
		previsione di cassa	326.700,00	0,00	10.000,00	316.700,00
Totale Programma 2 Segreteria generale		residui	29.214,79	0,00	0,00	29.214,79
		previsione di competenza	312.725,00	0,00	9.380,00	303.345,00
		previsione di cassa	326.700,00	0,00	10.000,00	316.700,00
1.03 Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti	residui	35.354,82	0,00	0,00	35.354,82
		previsione di competenza	325.590,00	2.000,00	0,00	327.590,00
		previsione di cassa	323.973,49	5.000,00	0,00	328.973,49
Totale Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		residui	35.354,82	0,00	0,00	35.354,82
		previsione di competenza	325.590,00	2.000,00	0,00	327.590,00
		previsione di cassa	323.973,49	5.000,00	0,00	328.973,49
1.04 Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	15.138,15	0,00	0,00	15.138,15
		previsione di competenza	218.668,61	1.300,00	0,00	219.968,61
		previsione di cassa	202.580,00	1.300,00	0,00	203.880,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	residui	15.138,15	0,00	0,00	15.138,15
		previsione di competenza	218.668,61	1.300,00	0,00	219.968,61
		previsione di cassa	202.580,00	1.300,00	0,00	203.880,00
1.05 Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	104.773,24	0,00	0,00	104.773,24
		previsione di competenza	440.444,25	31.715,00	0,00	472.159,25
		previsione di cassa	448.700,07	33.785,39	0,00	482.485,46
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui	30.679,25	0,00	0,00	30.679,25
		previsione di competenza	1.067.372,43	0,00	41.091,60	1.026.280,83
		previsione di cassa	845.778,30	0,00	329.843,07	515.935,23
Totale Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui	135.452,49	0,00	0,00	135.452,49
		previsione di competenza	1.507.816,68	31.715,00	41.091,60	1.498.440,08
		previsione di cassa	1.294.478,37	33.785,39	329.843,07	998.420,69
1.06 Programma 6	Ufficio tecnico					
Titolo 1	Spese correnti	residui	39.341,80	0,00	0,00	39.341,80
		previsione di competenza	329.649,58	2.000,00	0,00	331.649,58
		previsione di cassa	347.971,85	2.000,00	0,00	349.971,85
Totale Programma 6	Ufficio tecnico	residui	39.341,80	0,00	0,00	39.341,80
		previsione di competenza	329.649,58	2.000,00	0,00	331.649,58
		previsione di cassa	347.971,85	2.000,00	0,00	349.971,85
1.07 Programma 7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Titolo 1	Spese correnti	residui	5.145,99	0,00	0,00	5.145,99
		previsione di competenza	181.130,00	0,00	1.982,31	179.147,69
		previsione di cassa	180.247,69	0,00	1.100,00	179.147,69
Totale Programma 7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	residui	5.145,99	0,00	0,00	5.145,99
		previsione di competenza	181.130,00	0,00	1.982,31	179.147,69
		previsione di cassa	180.247,69	0,00	1.100,00	179.147,69



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
1.08 Programma 8	Statistica e sistemi informativi					
Titolo 1	Spese correnti	residui	35.866,67	0,00	0,00	35.866,67
		previsione di competenza	120.080,00	0,00	4.000,00	116.080,00
		previsione di cassa	115.580,00	0,00	0,00	115.580,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui	1.618,92	0,00	0,00	1.618,92
		previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00
		previsione di cassa	6.618,92	5.000,00	0,00	11.618,92
Totale Programma 8 Statistica e sistemi informativi		residui	37.485,59	0,00	0,00	37.485,59
		previsione di competenza	125.080,00	5.000,00	4.000,00	126.080,00
		previsione di cassa	122.198,92	5.000,00	0,00	127.198,92
1.10 Programma 10	Risorse umane					
Titolo 1	Spese correnti	residui	18.480,65	0,00	0,00	18.480,65
		previsione di competenza	435.287,22	0,00	7.118,00	428.169,22
		previsione di cassa	428.692,00	0,00	7.118,00	421.574,00
Totale Programma 10 Risorse umane		residui	18.480,65	0,00	0,00	18.480,65
		previsione di competenza	435.287,22	0,00	7.118,00	428.169,22
		previsione di cassa	428.692,00	0,00	7.118,00	421.574,00
1.11 Programma 11	Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	29.505,31	0,00	0,00	29.505,31
		previsione di competenza	466.392,80	0,00	9.460,00	456.932,80
		previsione di cassa	400.983,00	0,00	9.460,00	391.523,00
Totale Programma 11 Altri servizi generali		residui	29.505,31	0,00	0,00	29.505,31
		previsione di competenza	466.392,80	0,00	9.460,00	456.932,80
		previsione di cassa	400.983,00	0,00	9.460,00	391.523,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui	362.923,78	0,00	0,00	362.923,78
		previsione di competenza	4.057.322,89	44.215,00	73.031,91	4.028.505,98
		previsione di cassa	3.784.538,32	49.285,39	357.521,07	3.476.302,64



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo 1	Spese correnti	residui	57.693,52	0,00	0,00	57.693,52
		previsione di competenza	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00
		previsione di cassa	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00
Totale Programma 1 Polizia locale e amministrativa		residui	57.693,52	0,00	0,00	57.693,52
		previsione di competenza	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00
		previsione di cassa	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	residui	57.693,52	0,00	0,00	57.693,52
		previsione di competenza	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00
		previsione di cassa	592.820,00	5.000,00	0,00	597.820,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
4.01 Programma 1	Istruzione prescolastica					
Titolo 1	Spese correnti	residui	5.628,78	0,00	0,00	5.628,78
		previsione di competenza	17.723,00	3.300,00	0,00	21.023,00
		previsione di cassa	20.823,81	3.300,00	0,00	24.123,81
Totale Programma 1 Istruzione prescolastica		residui	5.628,78	0,00	0,00	5.628,78
		previsione di competenza	17.723,00	3.300,00	0,00	21.023,00
		previsione di cassa	20.823,81	3.300,00	0,00	24.123,81
4.02 Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo 1	Spese correnti	residui	123.939,79	0,00	0,00	123.939,79
		previsione di competenza	385.485,85	24.700,00	0,00	410.185,85
		previsione di cassa	390.793,30	31.500,00	0,00	422.293,30
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui	55.723,11	0,00	0,00	55.723,11
		previsione di competenza	1.181.554,86	0,00	733.700,00	447.854,86
		previsione di cassa	429.626,81	16.300,00	0,00	445.926,81
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	278.000,00	0,00	278.000,00	0,00
		previsione di cassa	278.000,00	0,00	278.000,00	0,00
Totale Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria		residui	179.662,90	0,00	0,00	179.662,90
		previsione di competenza	1.845.040,71	24.700,00	1.011.700,00	858.040,71
		previsione di cassa	1.098.420,11	47.800,00	278.000,00	868.220,11
4.04 Programma 4	Istruzione universitaria					
Titolo 1	Spese correnti	residui	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
		previsione di competenza	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
		previsione di cassa	7.000,00	0,00	2.750,00	4.250,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 4 Istruzione universitaria		residui	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
		previsione di competenza	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
		previsione di cassa	7.000,00	0,00	2.750,00	4.250,00
4.06 Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo 1	Spese correnti	residui	59.955,12	0,00	0,00	59.955,12
		previsione di competenza	376.150,00	0,00	7.393,43	368.756,57
		previsione di cassa	376.150,00	0,00	3.393,43	372.756,57
Totale Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione		residui	59.955,12	0,00	0,00	59.955,12
		previsione di competenza	376.150,00	0,00	7.393,43	368.756,57
		previsione di cassa	376.150,00	0,00	3.393,43	372.756,57
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	residui	249.046,80	0,00	0,00	249.046,80
		previsione di competenza	2.245.913,71	28.000,00	1.019.093,43	1.254.820,28
		previsione di cassa	1.502.393,92	51.100,00	284.143,43	1.269.350,49



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.02 Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo 1	Spese correnti	residui	34.346,19	0,00	0,00	34.346,19
		previsione di competenza	156.775,00	14.200,00	0,00	170.975,00
		previsione di cassa	166.775,00	14.000,00	0,00	180.775,00
Totale Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui	34.346,19	0,00	0,00	34.346,19
		previsione di competenza	156.775,00	14.200,00	0,00	170.975,00
		previsione di cassa	166.775,00	14.000,00	0,00	180.775,00
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	residui	34.346,19	0,00	0,00	34.346,19
		previsione di competenza	156.775,00	14.200,00	0,00	170.975,00
		previsione di cassa	166.775,00	14.000,00	0,00	180.775,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1	Sport e tempo libero					
Titolo 1	Spese correnti	residui	137.499,56	0,00	0,00	137.499,56
		previsione di competenza	394.631,00	6.801,00	0,00	401.432,00
		previsione di cassa	402.519,00	6.801,00	0,00	409.320,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui	40.989,52	0,00	0,00	40.989,52
		previsione di competenza	779.586,83	0,00	0,00	779.586,83
		previsione di cassa	800.939,01	0,00	469.000,00	331.939,01
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	500.000,00	0,00	50.000,00	450.000,00
		previsione di cassa	500.000,00	0,00	50.000,00	450.000,00
Totale Programma 1 Sport e tempo libero		residui	178.489,08	0,00	0,00	178.489,08
		previsione di competenza	1.674.217,83	6.801,00	50.000,00	1.631.018,83
		previsione di cassa	1.703.458,01	6.801,00	519.000,00	1.191.259,01
6.02 Programma 2	Giovani					
Titolo 1	Spese correnti	residui	15.614,11	0,00	0,00	15.614,11
		previsione di competenza	25.000,00	17.000,00	0,00	42.000,00
		previsione di cassa	40.000,00	16.000,00	0,00	56.000,00
Totale Programma 2 Giovani		residui	15.614,11	0,00	0,00	15.614,11
		previsione di competenza	25.000,00	17.000,00	0,00	42.000,00
		previsione di cassa	40.000,00	16.000,00	0,00	56.000,00
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui	194.103,19	0,00	0,00	194.103,19
		previsione di competenza	1.699.217,83	23.801,00	50.000,00	1.673.018,83
		previsione di cassa	1.743.458,01	22.801,00	519.000,00	1.247.259,01



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 7	Turismo					
7.01 Programma 1	Sviluppo e valorizzazione del turismo					
Titolo 1	Spese correnti	residui	14.395,68	0,00	0,00	14.395,68
		previsione di competenza	125.000,00	0,00	31.500,00	93.500,00
		previsione di cassa	89.821,20	1.512,43	0,00	91.333,63
Totale Programma 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo						
		residui	14.395,68	0,00	0,00	14.395,68
		previsione di competenza	125.000,00	0,00	31.500,00	93.500,00
		previsione di cassa	89.821,20	1.512,43	0,00	91.333,63
Totale Missione 7	Turismo	residui	14.395,68	0,00	0,00	14.395,68
		previsione di competenza	125.000,00	0,00	31.500,00	93.500,00
		previsione di cassa	89.821,20	1.512,43	0,00	91.333,63



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.02 Programma 2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Titolo 1	Spese correnti	residui	26.931,59	0,00	0,00	26.931,59
		previsione di competenza	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00
		previsione di cassa	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00
Totale Programma 2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	residui	26.931,59	0,00	0,00	26.931,59
		previsione di competenza	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00
		previsione di cassa	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui	26.931,59	0,00	0,00	26.931,59
		previsione di competenza	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00
		previsione di cassa	55.000,00	0,00	6.000,00	49.000,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
10.05 Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	135.794,54	0,00	0,00	135.794,54
		previsione di competenza	774.336,00	3.300,00	0,00	777.636,00
		previsione di cassa	764.336,00	3.300,00	0,00	767.636,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui	120.207,89	0,00	0,00	120.207,89
		previsione di competenza	1.018.770,01	0,00	200.000,00	818.770,01
		previsione di cassa	796.572,63	0,00	0,00	796.572,63
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
		previsione di cassa	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Totale Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		residui	256.002,43	0,00	0,00	256.002,43
		previsione di competenza	1.993.106,01	3.300,00	400.000,00	1.596.406,01
		previsione di cassa	1.760.908,63	3.300,00	200.000,00	1.564.208,63
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	residui	256.002,43	0,00	0,00	256.002,43
		previsione di competenza	1.993.106,01	3.300,00	400.000,00	1.596.406,01
		previsione di cassa	1.760.908,63	3.300,00	200.000,00	1.564.208,63



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018	
				in aumento	in diminuzione		
Missione 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.01 Programma 1		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Titolo 1	Spese correnti	residui	89.524,21	0,00	0,00	89.524,21	
		previsione di competenza	134.500,00	0,00	2.000,00	132.500,00	
		previsione di cassa	181.500,00	0,00	19.000,00	162.500,00	
Totale Programma 1		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	residui	89.524,21	0,00	0,00	89.524,21
			previsione di competenza	134.500,00	0,00	2.000,00	132.500,00
			previsione di cassa	181.500,00	0,00	19.000,00	162.500,00
12.02 Programma 2		Interventi per la disabilità					
Titolo 1	Spese correnti	residui	2.839,90	0,00	0,00	2.839,90	
		previsione di competenza	17.000,00	0,00	2.000,00	15.000,00	
		previsione di cassa	17.000,00	0,00	2.000,00	15.000,00	
Totale Programma 2		Interventi per la disabilità	residui	2.839,90	0,00	0,00	2.839,90
			previsione di competenza	17.000,00	0,00	2.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	17.000,00	0,00	2.000,00	15.000,00
12.03 Programma 3		Interventi per gli anziani					
Titolo 1	Spese correnti	residui	13.179,38	0,00	0,00	13.179,38	
		previsione di competenza	125.131,00	0,00	10.000,00	115.131,00	
		previsione di cassa	125.131,00	0,00	10.000,00	115.131,00	
Totale Programma 3		Interventi per gli anziani	residui	13.179,38	0,00	0,00	13.179,38
			previsione di competenza	125.131,00	0,00	10.000,00	115.131,00
			previsione di cassa	125.131,00	0,00	10.000,00	115.131,00
12.04 Programma 4		Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo 1	Spese correnti	residui	30.136,22	0,00	0,00	30.136,22	
		previsione di competenza	234.532,00	7.500,00	0,00	242.032,00	
		previsione di cassa	240.868,15	7.500,00	0,00	248.368,15	



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	residui	30.136,22	0,00	0,00	30.136,22
		previsione di competenza	234.532,00	7.500,00	0,00	242.032,00
		previsione di cassa	240.868,15	7.500,00	0,00	248.368,15
12.07 Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali					
Titolo 1	Spese correnti	residui	338.069,40	0,00	0,00	338.069,40
		previsione di competenza	518.531,39	0,00	0,00	518.531,39
		previsione di cassa	652.600,79	23.000,00	0,00	675.600,79
Totale Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	residui	338.069,40	0,00	0,00	338.069,40
		previsione di competenza	518.531,39	0,00	0,00	518.531,39
		previsione di cassa	652.600,79	23.000,00	0,00	675.600,79
12.09 Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale					
Titolo 1	Spese correnti	residui	17.020,75	0,00	0,00	17.020,75
		previsione di competenza	141.687,00	0,00	5.000,00	136.687,00
		previsione di cassa	144.618,13	0,00	5.000,00	139.618,13
Totale Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale	residui	17.020,75	0,00	0,00	17.020,75
		previsione di competenza	141.687,00	0,00	5.000,00	136.687,00
		previsione di cassa	144.618,13	0,00	5.000,00	139.618,13
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui	490.769,86	0,00	0,00	490.769,86
		previsione di competenza	1.171.381,39	7.500,00	19.000,00	1.159.881,39
		previsione di cassa	1.361.718,07	30.500,00	36.000,00	1.356.218,07



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
Titolo 1	Spese correnti	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09
		previsione di cassa	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09
Totale Programma 1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09
		previsione di cassa	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09
		previsione di cassa	4.250,00	0,00	34,91	4.215,09



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 20	Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	Spese correnti	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	15.881,34	9.559,32	0,00	25.440,66
		previsione di cassa	1.774,99	0,00	0,00	1.774,99
Totale Programma 1 Fondo di riserva		residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	15.881,34	9.559,32	0,00	25.440,66
		previsione di cassa	1.774,99	0,00	0,00	1.774,99
20.02 Programma 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
Titolo 1	Spese correnti	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.373.831,80	0,00	6.900,00	1.366.931,80
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità		residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.373.831,80	0,00	6.900,00	1.366.931,80
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	residui	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.389.713,14	9.559,32	6.900,00	1.392.372,46
		previsione di cassa	1.774,99	0,00	0,00	1.774,99
Totale Variazioni in Uscita		residui	1.686.213,04	0,00	0,00	1.686.213,04
		previsione di competenza	13.490.499,97	135.575,32	1.605.560,25	12.020.515,04
		previsione di cassa	11.063.458,14	177.498,82	1.402.699,41	9.838.257,55
Totale Generale		residui	1.686.213,04	0,00	0,00	1.686.213,04
		previsione di competenza	13.490.499,97	135.575,32	1.605.560,25	12.020.515,04
		previsione di cassa	11.063.458,14	177.498,82	1.402.699,41	9.838.257,55



Variazione del fondo pluriennale vincolato

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.05 Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	98.394,00	323.680,00	0,00	422.074,00
Totale Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	fondo pluriennale vincolato	98.394,00	323.680,00	0,00	422.074,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	fondo pluriennale vincolato	98.394,00	323.680,00	0,00	422.074,00



Variazione del fondo pluriennale vincolato

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
<i>Missione 6</i>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>					
6.01 Programma 1	Sport e tempo libero					
Titolo 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00
Totale Programma 1	Sport e tempo libero	fondo pluriennale vincolato	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	fondo pluriennale vincolato	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00



Variazione del fondo pluriennale vincolato

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
10.05 Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Totale Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali	fondo pluriennale vincolato	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	fondo pluriennale vincolato	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Totale Variazioni		fondo pluriennale vincolato	298.394,00	773.680,00	200.000,00	872.074,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		100.805,55	0,00	0,00	100.805,55
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		392.115,00	773.680,00	200.000,00	965.795,00
	Utilizzo Avanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Trasferimenti correnti					
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	207.400,00	0,00	11.200,00	196.200,00
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	previsione di competenza	207.400,00	0,00	11.200,00	196.200,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 3	Entrate extratributarie					
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	previsione di competenza	838.494,00	10.000,00	0,00	848.494,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	previsione di competenza	838.494,00	10.000,00	0,00	848.494,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	previsione di competenza	2.888.108,00	0,00	185.000,00	2.703.108,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	previsione di competenza	2.888.108,00	0,00	185.000,00	2.703.108,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie					
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	1.196.892,00	385.000,00	0,00	1.581.892,00
Totale Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	1.196.892,00	385.000,00	0,00	1.581.892,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 6	Accensione prestiti					
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	previsione di competenza	1.196.892,00	385.000,00	0,00	1.581.892,00
Totale Titolo 6	Accensione prestiti	previsione di competenza	1.196.892,00	385.000,00	0,00	1.581.892,00
Totale Variazioni in Entrata		previsione di competenza	6.820.706,55	1.553.680,00	396.200,00	7.978.186,55
Totale Generale delle Entrate		previsione di competenza	6.820.706,55	1.553.680,00	396.200,00	7.978.186,55



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
	Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.02 Programma 2	Segreteria generale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	308.085,00	0,00	500,00	307.585,00
Totale Programma 2 Segreteria generale						
		previsione di competenza	308.085,00	0,00	500,00	307.585,00
1.03 Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	321.880,00	0,00	800,00	321.080,00
Totale Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
		previsione di competenza	321.880,00	0,00	800,00	321.080,00
1.04 Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	170.695,00	9.340,00	0,00	180.035,00
Totale Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
		previsione di competenza	170.695,00	9.340,00	0,00	180.035,00
1.05 Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	441.122,00	2.550,00	0,00	443.672,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	103.859,00	323.680,00	0,00	427.539,00
Totale Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		previsione di competenza	544.981,00	326.230,00	0,00	871.211,00
1.06 Programma 6	Ufficio tecnico					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	316.525,00	2.300,00	0,00	318.825,00
Totale Programma 6 Ufficio tecnico		previsione di competenza	316.525,00	2.300,00	0,00	318.825,00
1.07 Programma 7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	169.796,00	1.100,00	0,00	170.896,00
Totale Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		previsione di competenza	169.796,00	1.100,00	0,00	170.896,00
1.08 Programma 8	Statistica e sistemi informativi					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	128.590,00	0,00	29.515,00	99.075,00
Totale Programma 8 Statistica e sistemi informativi		previsione di competenza	128.590,00	0,00	29.515,00	99.075,00
1.10 Programma 10	Risorse umane					



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	420.595,00	0,00	4.210,00	416.385,00
Totale Programma 10 Risorse umane		previsione di competenza	420.595,00	0,00	4.210,00	416.385,00
1.11 Programma 11	Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	371.414,00	1.900,00	0,00	373.314,00
Totale Programma 11 Altri servizi generali		previsione di competenza	371.414,00	1.900,00	0,00	373.314,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	2.752.561,00	340.870,00	35.025,00	3.058.406,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	579.640,00	3.500,00	0,00	583.140,00
Totale Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
		previsione di competenza	579.640,00	3.500,00	0,00	583.140,00
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza					
		previsione di competenza	579.640,00	3.500,00	0,00	583.140,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio					
4.02 Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	358.156,00	15.038,00	0,00	373.194,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	3.543.721,00	750.000,00	0,00	4.293.721,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	1.196.892,00	242.501,00	0,00	1.439.393,00
Totale Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria		previsione di competenza	5.098.769,00	1.007.539,00	0,00	6.106.308,00
4.06 Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	380.955,00	1.150,00	0,00	382.105,00
Totale Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione		previsione di competenza	380.955,00	1.150,00	0,00	382.105,00
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	5.479.724,00	1.008.689,00	0,00	6.488.413,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.02 Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00
Totale Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1	Sport e tempo libero					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	391.746,00	9.650,00	0,00	401.396,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	650.000,00	0,00	200.000,00	450.000,00
Totale Programma 1 Sport e tempo libero		previsione di competenza	1.041.746,00	9.650,00	200.000,00	851.396,00
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.041.746,00	9.650,00	200.000,00	851.396,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	235.038,75	4.250,00	0,00	239.288,75
Totale Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio						
		previsione di competenza	235.038,75	4.250,00	0,00	239.288,75
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
		previsione di competenza	235.038,75	4.250,00	0,00	239.288,75



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
10.05 Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	728.926,00	0,00	6.068,00	722.858,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	900.000,00	0,00	100.000,00	800.000,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	142.499,00	0,00	142.499,00
Totale Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		previsione di competenza	1.628.926,00	142.499,00	106.068,00	1.665.357,00
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.628.926,00	142.499,00	106.068,00	1.665.357,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.04 Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	197.335,00	1.000,00	0,00	198.335,00
Totale Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	previsione di competenza	197.335,00	1.000,00	0,00	198.335,00
12.09 Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	143.040,00	150,00	0,00	143.190,00
Totale Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale	previsione di competenza	143.040,00	150,00	0,00	143.190,00
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	340.375,00	1.150,00	0,00	341.525,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 14	Sviluppo economico e competitività					
14.02 Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00
Totale Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
<i>Missione 20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>					
20.01 Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	30.622,00	4.865,00	0,00	35.487,00
Totale Programma 1 Fondo di riserva						
		previsione di competenza	30.622,00	4.865,00	0,00	35.487,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti					
		previsione di competenza	30.622,00	4.865,00	0,00	35.487,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 50	Debito pubblico					
50.02 Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
Titolo 4	Rimborso di prestiti					
		previsione di competenza	804.163,00	0,00	17.900,00	786.263,00
Totale Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
		previsione di competenza	804.163,00	0,00	17.900,00	786.263,00
Totale Missione 50	Debito pubblico					
		previsione di competenza	804.163,00	0,00	17.900,00	786.263,00
Totale Variazioni in Uscita		previsione di competenza	13.118.845,75	1.516.473,00	358.993,00	14.276.325,75
Totale Generale		previsione di competenza	13.118.845,75	1.516.473,00	358.993,00	14.276.325,75



Variazione del fondo pluriennale vincolato

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio					
4.02 Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
Totale Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria	fondo pluriennale vincolato	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	fondo pluriennale vincolato	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
Totale Variazioni		fondo pluriennale vincolato	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		64.386,80	0,00	0,00	64.386,80
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
	Utilizzo Avanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Trasferimenti correnti					
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	192.400,00	0,00	11.200,00	181.200,00
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	previsione di competenza	192.400,00	0,00	11.200,00	181.200,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 3	Entrate extratributarie					
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	previsione di competenza	835.994,00	10.000,00	0,00	845.994,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	previsione di competenza	835.994,00	10.000,00	0,00	845.994,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti					
		previsione di competenza	85.000,00	155.000,00	0,00	240.000,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale					
		previsione di competenza	85.000,00	155.000,00	0,00	240.000,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie					
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	495.000,00	0,00	495.000,00
Totale Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	495.000,00	0,00	495.000,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

ENTRATE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 6	Accensione prestiti					
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	previsione di competenza	0,00	495.000,00	0,00	495.000,00
Totale Titolo 6	Accensione prestiti	previsione di competenza	0,00	495.000,00	0,00	495.000,00
Totale Variazioni in Entrata		previsione di competenza	1.827.780,80	1.205.000,00	11.200,00	3.021.580,80
Totale Generale delle Entrate		previsione di competenza	1.827.780,80	1.205.000,00	11.200,00	3.021.580,80



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:				Protocollo:		
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
	Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.02 Programma 2	Segreteria generale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	307.085,00	0,00	8.500,00	298.585,00
Totale Programma 2 Segreteria generale						
		previsione di competenza	307.085,00	0,00	8.500,00	298.585,00
1.03 Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	320.880,00	0,00	1.500,00	319.380,00
Totale Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
		previsione di competenza	320.880,00	0,00	1.500,00	319.380,00
1.04 Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	154.195,00	9.311,00	0,00	163.506,00
Totale Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
		previsione di competenza	154.195,00	9.311,00	0,00	163.506,00
1.05 Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	440.810,00	2.050,00	0,00	442.860,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	previsione di competenza	440.810,00	2.050,00	0,00	442.860,00
1.06 Programma 6	Ufficio tecnico					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	316.525,00	800,00	0,00	317.325,00
Totale Programma 6	Ufficio tecnico	previsione di competenza	316.525,00	800,00	0,00	317.325,00
1.07 Programma 7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	169.796,00	1.100,00	0,00	170.896,00
Totale Programma 7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	previsione di competenza	169.796,00	1.100,00	0,00	170.896,00
1.08 Programma 8	Statistica e sistemi informativi					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	128.590,00	0,00	29.515,00	99.075,00
Totale Programma 8	Statistica e sistemi informativi	previsione di competenza	128.590,00	0,00	29.515,00	99.075,00
1.10 Programma 10	Risorse umane					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	385.595,00	0,00	3.000,00	382.595,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 10 Risorse umane						
		previsione di competenza	385.595,00	0,00	3.000,00	382.595,00
1.11 Programma 11	Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	364.297,00	1.400,00	0,00	365.697,00
Totale Programma 11 Altri servizi generali						
		previsione di competenza	364.297,00	1.400,00	0,00	365.697,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
		previsione di competenza	2.587.773,00	14.661,00	42.515,00	2.559.919,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	579.640,00	2.800,00	0,00	582.440,00
Totale Programma 1 Polizia locale e amministrativa						
		previsione di competenza	579.640,00	2.800,00	0,00	582.440,00
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza					
		previsione di competenza	579.640,00	2.800,00	0,00	582.440,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio					
4.02 Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo 2	Spese in conto capitale					
		previsione di competenza	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
Totale Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria						
		previsione di competenza	650.000,00	50.000,00	0,00	700.000,00
4.06 Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	380.955,00	500,00	0,00	381.455,00
Totale Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione						
		previsione di competenza	380.955,00	500,00	0,00	381.455,00
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio					
		previsione di competenza	1.030.955,00	50.500,00	0,00	1.081.455,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.02 Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00
Totale Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
		previsione di competenza	151.965,00	500,00	0,00	152.465,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1	Sport e tempo libero					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	391.326,00	9.650,00	0,00	400.976,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	145.000,00	0,00	145.000,00
Totale Programma 1 Sport e tempo libero		previsione di competenza	391.326,00	804.650,00	0,00	1.195.976,00
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	391.326,00	804.650,00	0,00	1.195.976,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	191.220,00	850,00	0,00	192.070,00
Totale Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio						
		previsione di competenza	191.220,00	850,00	0,00	192.070,00
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
		previsione di competenza	191.220,00	850,00	0,00	192.070,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
10.05 Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	705.964,00	10.200,00	0,00	716.164,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
Totale Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali		previsione di competenza	705.964,00	360.200,00	0,00	1.066.164,00
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	705.964,00	360.200,00	0,00	1.066.164,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:			Protocollo:			
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.04 Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	197.335,00	1.000,00	0,00	198.335,00
Totale Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
		previsione di competenza	197.335,00	1.000,00	0,00	198.335,00
12.09 Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	145.040,00	150,00	0,00	145.190,00
Totale Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale					
		previsione di competenza	145.040,00	150,00	0,00	145.190,00
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
		previsione di competenza	342.375,00	1.150,00	0,00	343.525,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Missione 14	Sviluppo economico e competitività					
14.02 Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00
Totale Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività					
		previsione di competenza	74.085,00	500,00	0,00	74.585,00



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere

COMUNE DI VILLORBA

SPESE

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

Atto Amministrativo:		Protocollo:				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
<i>Missione 20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>					
20.01 Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	Spese correnti					
		previsione di competenza	33.869,00	504,00	0,00	34.373,00
Totale Programma 1 Fondo di riserva						
		previsione di competenza	33.869,00	504,00	0,00	34.373,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti					
		previsione di competenza	33.869,00	504,00	0,00	34.373,00
Totale Variazioni in Uscita						
		previsione di competenza	6.089.172,00	1.236.315,00	42.515,00	7.282.972,00
Totale Generale						
		previsione di competenza	6.089.172,00	1.236.315,00	42.515,00	7.282.972,00

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNE DI VILLORBA**

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	532.966,31	2.703.108,00	240.000,00	3.476.074,31
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	773.680,00	1.581.892,00	495.000,00	2.850.572,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	763.353,69	715.000,00	672.000,00	2.150.353,69
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	2.070.000,00	5.000.000,00	1.407.000,00	8.477.000,00

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00

Il Responsabile del Programma

PAVAN ANTONIO

Note:

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLORBA

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		005	026	091		06	A01/01	Completamento e manutenzione straordinaria, opere di urbanizzazione primaria strade. anno 2018	1	300.000,00	300.000,00	100.000,00	700.000,00	N	0,00	
2		005	026	091		03	A05/09	Lavori di miglioramento sismico della ex scuola "Luigi Pastro"	1	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	N	0,00	
3		005	026	091		04	A05/12	Lavori di ristrutturazione e messa a norma della Palestra scolastica di Catena	1	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
4		005	026	091		01	A05/12	Realizzazione nuovi impianti sportivi Via Marconi (2° stralcio)	1	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	N	0,00	
5		005	026	091		04	A01/01	Sistemazione Piazza M. Pinarello e centro di Catena	1	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	N	0,00	
6		005	026	091		04	A05/12	Lavori di adeguamento strutturale della scuola primaria "Marco Polo" di Villorba - rifacimento palestra scolastica	1	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	N	0,00	
7		005	026	091		04	A05/08	LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DI 1 GRADO "G. SCARPA" DI VILLORBA	1	100.000,00	1.700.000,00	0,00	1.800.000,00	N	0,00	
8		005	026	091		04	A05/12	Lavori di efficientamento energetico ed adeguamento sismico palestra di Fontane	1	0,00	0,00	650.000,00	650.000,00	N	0,00	
9		005	026	091		06	A01/01	Efficientamento delle reti di pubblica illuminazione	1	0,00	0,00	157.000,00	157.000,00	N	0,00	
10		005	026	091		06	A01/01	Sistemazione piazze comunali - Riqualificazione Piazza Umberto I Carità	1	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	N	0,00	
Totale										2.070.000,00	5.000.000,00	1.407.000,00	8.477.000,00		0,00	

Il Responsabile del Programma

PAVAN ANTONIO

- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.
 (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
 (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
 (4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.
 (5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).
 (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

Note

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLORBA

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Verifica vincoli ambientali		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
		C97H18000370004	Completamento e manutenzione straordinaria, opere di urbanizzazione primaria strade. anno 2018	45000000-7	PUPPINATO	GIUSEPPE	300.000,00	700.000,00	CPA	S	S	1	Sc	2/2018	4/2018
		C91H16000080005	Lavori di miglioramento sismico della ex scuola "Luigi Pastro"	45454100-5	PAVAN	ANTONIO	720.000,00	720.000,00	ADN	S	S	1	Pp	2/2018	4/2018
		C91E16000020006	Lavori di ristrutturazione e messa a norma della Palestra scolastica di Catena	45400000-1	PAVAN	ANTONIO	400.000,00	400.000,00	CPA	S	S	1	Pe	2/2018	4/2018
		C98B18000010004	Realizzazione nuovi impianti sportivi Via Marconi (2° stralcio)	45200000-9	PUPPINATO	GIUSEPPE	550.000,00	550.000,00	COP	S	S	1	Pp	3/2018	4/2018
Totale							1.970.000,00								

Il Responsabile del Programma

PAVAN ANTONIO

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Scheda 4: Programma annuale forniture e servizi 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLORBA

Art. 271 del d.P.R. 5 ottobre 2010, n.207

Cod. int. Amm.ne	Tipologia (1)		Codice Unico Intervento CUI (2)	Descrizione del contratto	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo contrattuale presunto	Fonte risorse finanziarie (3)
	Servizi	Forniture				Cognome	Nome		
	X			Servizio del trasporto scolastico per gli anni scolastici 2018/2019 - 2019/2020 - 2020/2021		TREVISAN PAOLA	PAOLA	490.000,00	04
	X			Sevizio mensa scolastica per gli anni 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022		TREVISAN PAOLA	PAOLA	200.000,00	04
	X			SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE	85300000-2	TREVISAN PAOLA	PAOLA	120.000,00	04
	X			SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO PER IL TRIENNIO 2018 - 2019 2020		PAVAN	ANTONIO	180.000,00	04

Il Responsabile del Programma

PAVAN ANTONIO

(1) Indicare se servizi o forniture.

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Vedi Tabella 6.

Note:

Gli interventi inseriti del programma dei servizi e forniture è relativo al biennio 2018/2019