



VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Deliberazione n. 10 del 28/04/2016

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018.

L'anno **duemilasedici** il giorno **ventotto** del mese di **aprile** alle ore **20:30**, nella sala consiliare, si è riunito, nei modi e nei termini di legge, in prima convocazione, in sessione ordinaria, seduta pubblica, il Consiglio comunale.

Risultano presenti i signori Consiglieri

GIRALDI SIMONA	Presente
MISSIROLI DAVIDE	Presente
CERONI MARCO	Presente
ZACCARIA MELISSA	Presente
CIMATTI MARA	Presente
CAVINA DANILO	Presente
CERONI DAVIDE	Presente
CERONI ILENIA	Presente
TURCHI SABRINA	Presente
LAGHI DARIO	Assente
FAROLFI MARTA	Presente
SPADA GESSICA	Presente
DALLA VERITÀ MAURO	Presente

PRESENTI N. 12

ASSENTI N. 1

E' presente il Sindaco, sig. DAVIDE MISSIROLI

Il SEGRETARIO COMUNALE GAVAGNI TROMBETTA IRIS assiste alla seduta .

Essendo legale il numero degli intervenuti, la Sig.ra GIRALDI SIMONA – nella sua qualità di PRESIDENTE DEL CONSIGLIO - ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti scritti all'ordine del giorno.

Sono stati designati scrutatori i Consiglieri:

Cavina Danilo
Turchi Sabrina
Farolfi Marta

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna

Sono presenti gli Assessori esterni:

Esposito Angela
Alboni Giovanni
Ballanti Luca
Ricci Alessandro

Udito il relatore e il successivo dibattito riportati nel verbale di discussione in aula al quale si fa rinvio;

Il PRESIDENTE sottopone per l'approvazione quanto segue:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Precedenti:

- Delibera di Consiglio Comunale n. 56 del 18/12/2015 "Approvazione del Documento Unico Programmazione 2016/2018";
- Delibera di Giunta Comunale n. 28 del 08/04/2016 "Approvazione proposta bilancio di previsione 2016/2018".

Motivo del provvedimento:

PREMESSO che il D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 5 maggio 2009, n. 42.

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art. 2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 del medesimo articolo che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.

VISTA la delibera di Giunta Comunale n. 24 del 04/04/2016 "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e variazione di Bilancio ai sensi dell'art. 3 comma 4 D.Lgs. 118/2011 e D.Lgs. 267/2000".

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

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna

CONSIDERATO che dal 1 gennaio 2015 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali, ed in particolare in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza.

CONSIDERATO altresì che il Documento Unico di Programmazione 2016/2018 è stato approvato con atto di Consiglio Comunale n. 56 del 18/12/2015 e che come prevede l'Ancoret il Documento Unico di Programmazione può subire delle modifiche con l'approvazione del Bilancio di Previsione 2016 e Bilancio Pluriennale 2016/2018 e in tal caso, l'Ancoret prevede la necessità di provvedere all'approvazione di una nota di aggiornamento in una apposita seduta consiliare;

DATO ATTO, che il programma triennale delle opere pubbliche è stato adottato dalla Giunta Comunale con delibera n. 94 del 26/10/2015;

DATO ATTO, che il Comune di Brisighella non è ente strutturalmente deficitario o in dissesto e pertanto non è tenuto a rispettare il limite minimo di copertura del costo complessivo dei servizi a domanda individuale fissato al 36% dell'art. 243 comma 2 lettera a) del D.Lgs. 267/2000.

DATO ATTO che è garantito il rispetto del vincolo di spesa sul personale di cui al comma 557 dell'art. 1 della Legge 296/2006.

VISTO lo schema di bilancio di previsione finanziario armonizzato 2016/2018, allegato **A**, parte integrante e sostanziale del presente atto;

VISTI gli allegati del bilancio di previsione armonizzato, allegato **B**, parte integrante e sostanziale del presente atto:

- prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione, per missione e programmi, del fondo pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica;
- prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate delle Regioni;
- prospetto delle spese previste per gli organismi comunitari
- nota integrativa contenente gli elementi previsti dal principio contabile applicato della programmazione;

VISTO il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e obiettivo programmatico del pareggio di bilancio, allegato **C**, parte integrante e sostanziale del presente atto;

VISTO il Documento Unico Programmazione 2016/2018 aggiornato, allegato **D**,

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna

parte integrante e sostanziale del presente atto;

VISTI i parere favorevoli espressi a norma dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica espressi dai Responsabili del servizio interessato;

VISTO il parere favorevole del Revisore dei Conti sul Bilancio 2016/2018, verbale n. 5 del 16/04/2016 agli atti dell'ufficio ragioneria;

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

presenti n. 12

votanti n. 11

favorevoli n. 9

contrari n. 2 (Spada, Farolfi)

astenuti n. 1 (Dalla Verità)

DELIBERA

1. Di approvare sulla base delle considerazioni espressi in premessa, i seguenti allegati per il triennio 2016/2018, parti integrante e sostanziale del presente atto:

- Bilancio di Previsione allegato **A**

allegati propri del Bilancio di Previsione, allegato **B**:

- prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione, per missione e programmi, del fondo pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica;
- prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate delle Regioni;
- prospetto delle spese previste per gli organismi comunitari;
- nota integrativa contenente gli elementi previsti dal principio contabile applicato della programmazione;
- prospetto della concordanza tra bilancio di previsione 2016/2018 e obiettivo programmatico del pareggio di bilancio, allegato **C**, parte integrante e sostanziale del presente atto.
- Documento Unico Programmazione 2016/2018 aggiornato, allegato **D**.

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna

Successivamente con votazione unanime e palese

DELIBERA

di rendere immediatamente eseguibile la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

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

presenti n. 12

votanti n. 11

favorevoli n. 9

contrari n. 2 (Spada, Farolfi)

astenuti n. 1 (Dalla Verità)

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna

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

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
GIRALDI SIMONA

IL SEGRETARIO COMUNALE
GAVAGNI TROMBETTA IRIS

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE								
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	42.161,12	42.161,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	51.740,22	51.740,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	6.991,69	6.991,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 UFFICIO TECNICO	164.981,51	154.978,80	10.002,71	0,00	0,00	0,00	0,00	10.002,71
7 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	76.662,51	76.662,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	342.537,05	332.534,34	10.002,71	0,00	0,00	0,00	0,00	10.002,71
02 GIUSTIZIA								
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
Totale MISSIONE 02 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA								
1 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	11.777,00	11.777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	11.777,00	11.777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
1 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	298.526,90	298.526,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	6.373,00	6.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	304.899,90	304.899,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI								
1 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	83.128,91	83.128,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	83.128,91	83.128,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
1 SPORT E TEMPO LIBERO	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 TURISMO								
1 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 07 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA								
1 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1.898,46	0,00	1.898,46	0,00	0,00	20.010,00	0,00	21.908,46
2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	2.198,46	300,00	1.898,46	0,00	0,00	20.010,00	0,00	21.908,46
09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	2.952,40	2.952,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2.952,40	2.952,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
1 TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	174.473,74	174.473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	174.473,74	174.473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
11 SOCCORSO CIVILE								
1 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								
1 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	9.775,14	9.775,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	9.775,14	9.775,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 TUTELA DELLA SALUTE								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ								
1 INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
1 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
1 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI								
1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2016

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2016	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2015, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2016 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2017 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2016, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
19 RELAZIONI INTERNAZIONALI								
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	934.242,60	922.341,43	11.901,17	0,00	0,00	20.010,00	0,00	31.911,17

LIMITI DI INDEBITAMENTO ENTI LOCALI

Pag. 1

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	4.407.220,80
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	453.417,31
3) Entrate extratributarie (titolo III)	745.662,16
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.606.300,27
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	448.504,02
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	26.082,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	448.504,02
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	1.180.289,61
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Pag. 1

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		2016	2017	2018
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	+	239.677,83		
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	+	484.564,77		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	4.231.032,00	4.231.032,00	4.231.032,00
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	+	467.015,00	467.015,00	467.015,00
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	-	0,00		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	-	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	+	467.015,00	467.015,00	467.015,00
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	+	640.551,00	640.551,00	640.551,00
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	+	695.881,60	121.134,00	121.134,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	+	0,00	0,00	0,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	+	6.034.479,60	5.459.732,00	5.459.732,00
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	5.061.070,00	5.058.070,00	5.056.070,00
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	+	239.677,83		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	-	62.000,00	62.000,00	62.000,00
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	-	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	-	0,00		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	+	5.238.747,83	4.996.070,00	4.994.070,00
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	695.881,60	153.045,17	121.134,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	+	484.564,77		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	-	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	-	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Pag. 2

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		2016	2017	2018
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	-	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	-	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	-	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	+	1.180.446,37	153.045,17	121.134,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	+	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		6.419.194,20	5.149.115,17	5.115.204,00
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		339.528,00	310.616,83	344.528,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale)	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali)	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali)	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali)	(-)/(+)	0,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali)	(-)/(+)	0,00	0,00	
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)		339.528,00	310.616,83	344.528,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno				
				2016	2017	2018		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
0101	Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	4.327,64	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.935,01 0,00 0,00 101.698,48	83.400,00 0,00 0,00 45.162,11	83.400,00 0,00 0,00 0,00	83.400,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	4.327,64	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.935,01 0,00 0,00 101.698,48	83.400,00 0,00 0,00 45.162,11	83.400,00 0,00 0,00 0,00	83.400,00 0,00 0,00 0,00
0102	Programma	02	SEGRETERIA GENERALE					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	95.916,93	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	721.690,20 27.161,12 839.862,50	618.581,12 37.385,60 0,00 386.024,10	591.420,00 231,80 0,00	591.420,00 0,00 0,00
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 15.000,00 15.000,00	15.000,00 15.000,00 0,00 12.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale programma	02	95.916,93	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	736.690,20 42.161,12 854.862,50	633.581,12 52.385,60 0,00 398.024,10	591.420,00 231,80 0,00	591.420,00 0,00 0,00
0103	Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	117.961,17	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	838.292,99 51.740,22 927.568,01	592.545,22 51.740,22 0,00 359.641,55	540.805,00 0,00 0,00	540.805,00 0,00 0,00
	Totale programma	03	117.961,17	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	838.292,99 51.740,22 927.568,01	592.545,22 51.740,22 0,00 359.641,55	540.805,00 0,00 0,00	540.805,00 0,00 0,00
0104	Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno		
					2016	2017	2018
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0105 Programma	05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	2.454,54	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.858,00 6.991,69 6.991,69 49.552,41	51.287,69 6.991,69 0,00 27.607,48	44.296,00 0,00 0,00 0,00	44.296,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2.454,54	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	53.858,00 6.991,69 6.991,69 49.552,41	51.287,69 6.991,69 0,00 27.607,48	44.296,00 0,00 0,00 0,00	44.296,00 0,00 0,00 0,00
0106 Programma	06 UFFICIO TECNICO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	15.502,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	230.564,07 41.536,75 550.363,07 550.363,07	215.908,75 41.536,75 0,00 120.356,40	174.372,00 0,00 0,00 0,00	174.372,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	220.085,93 113.442,05 123.444,76 205.715,61	205.578,76 113.442,05 10.002,71 156.460,84	89.136,71 10.002,71 0,00 0,00	79.134,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	06 UFFICIO TECNICO	15.502,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	450.650,00 164.981,51 164.981,51 756.078,68	421.487,51 154.978,80 10.002,71 276.817,24	263.508,71 10.002,71 0,00 0,00	253.506,00 0,00 0,00 0,00
0107 Programma	07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	20.028,58	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	101.837,00 101.837,00 0,00 125.551,73	148.626,00 2.000,00 0,00 90.335,86	148.626,00 0,00 0,00 0,00	148.626,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	20.028,58	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	101.837,00 101.837,00 0,00 125.551,73	148.626,00 2.000,00 0,00 90.335,86	148.626,00 0,00 0,00 0,00	148.626,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
0110 Programma	10 RISORSE UMANE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	196,96	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	157.573,50 76.662,51 166.727,96	79.662,51 76.662,51 0,00 39.988,83	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00
Totale programma	10 RISORSE UMANE	196,96	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	157.573,50 76.662,51 166.727,96	79.662,51 76.662,51 0,00 39.988,83	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	256.388,34	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.434.836,70 342.537,05 2.982.039,77	2.010.590,05 344.758,82 10.002,71 1.237.577,17	1.675.055,71 10.234,51 0,00	1.665.053,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 4

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA						
0301 Programma	01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	20.222,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	247.856,87 11.777,00 256.262,49	254.532,00 11.777,00 0,00 143.443,76	242.755,00 0,00 0,00	242.755,00 0,00 0,00
Totale programma	01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	20.222,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	247.856,87 11.777,00 256.262,49	254.532,00 11.777,00 0,00 143.443,76	242.755,00 0,00 0,00	242.755,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	20.222,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	247.856,87 11.777,00 256.262,49	254.532,00 11.777,00 0,00 143.443,76	242.755,00 0,00 0,00	242.755,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2016	2017	2018
MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO				
0401	Programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA			
Titolo 1	SPESE CORRENTI	10.251,59	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	148.182,00 0,00 0,00 139.118,29	155.162,00 0,00 0,00 85.782,28	155.162,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	10.251,59	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	148.182,00 0,00 0,00 139.118,29	155.162,00 0,00 0,00 0,00
0402	Programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA			
Titolo 1	SPESE CORRENTI	1.961,91	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	93.070,00 0,00 0,00 115.473,30	97.700,00 0,00 0,00 50.419,52	97.700,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	298.601,68 0,00 33.789,30 627.767,22	850.264,50 0,00 0,00 680.211,60	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	1.961,91	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	391.671,68 0,00 33.789,30 743.240,52	97.700,00 0,00 0,00 0,00
0406	Programma	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE			
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	37.817,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	575.898,81 0,00 6.373,00 591.868,16	567.699,00 6.373,00 0,00 314.103,70	561.326,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	37.817,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	575.898,81 0,00 6.373,00 591.868,16	561.326,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
Totale MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	50.031,25	previsione di competenza	1.115.752,49	1.670.825,50	814.188,00	814.188,00
			di cui già impegnato		856.637,50	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	40.162,30	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.474.226,97	1.130.517,10		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015				
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI							
0502	Programma 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	7.372,18	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	108.295,00 0,00 0,00 116.027,03	90.275,00 0,00 0,00 51.035,25	90.275,00 0,00 0,00	90.275,00 0,00 0,00	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	83.128,91 83.128,91 83.128,91 29.095,12	83.128,91 83.128,91 0,00 66.503,12	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
Totale programma	02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	7.372,18	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	191.423,91 83.128,91 0,00 145.122,15	173.403,91 83.128,91 0,00 117.538,37	90.275,00 0,00 0,00	90.275,00 0,00 0,00	
Totale MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	7.372,18	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	191.423,91 83.128,91 0,00 145.122,15	173.403,91 83.128,91 0,00 117.538,37	90.275,00 0,00 0,00	90.275,00 0,00 0,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO						
0601 Programma	01 SPORT E TEMPO LIBERO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.300,00 2.500,00 26.870,00	18.600,00 2.500,00 9.300,00	16.100,00 0,00 0,00	16.100,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.300,00 2.500,00 26.870,00	18.600,00 2.500,00 9.300,00	16.100,00 0,00 0,00	16.100,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.300,00 2.500,00 26.870,00	18.600,00 2.500,00 9.300,00	16.100,00 0,00 0,00	16.100,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015					
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018		
MISSIONE	07	TURISMO							
0701	Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	11.320,05	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	35.432,00 0,00 0,00 31.888,80	27.498,00 0,00 0,00 22.805,04	27.498,00 0,00 0,00 0,00	27.498,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	11.320,05	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	35.432,00 0,00 0,00 31.888,80	27.498,00 0,00 0,00 22.805,04	27.498,00 0,00 0,00 0,00	27.498,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 07	TURISMO			11.320,05	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	35.432,00 0,00 0,00 31.888,80	27.498,00 0,00 0,00 22.805,04	27.498,00 0,00 0,00 0,00	27.498,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
0801 Programma	01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	307,44	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.600,00 0,00 0,00 15.500,00	136.639,00 0,00 0,00 68.565,45	136.639,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	31.908,46 0,00 21.908,46 11.817,04	21.908,46 0,00 21.908,46 0,00	21.908,46 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	307,44	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	38.508,46 0,00 21.908,46 27.317,04	158.547,46 0,00 21.908,46 68.565,45	136.639,00 0,00 0,00 0,00
0802 Programma	02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	116.871,29 0,00 300,00 108.160,05	300,00 300,00 0,00 150,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.000,00 0,00 0,00 2.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	118.871,29 0,00 300,00 110.160,05	300,00 300,00 0,00 150,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	307,44	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	157.379,75 22.208,46 21.908,46 137.477,09	158.847,46 300,00 21.908,46 68.715,45	136.639,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 11

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0903 Programma 03	RIFIUTI					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 03	RIFIUTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0904 Programma 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0905 Programma 05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	88.752,54	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.078.852,00 2.952,40 0,00 1.126.510,47	1.078.452,40 2.952,40 0,00 610.228,23	1.075.500,00 0,00 0,00 1.075.500,00
Totale programma 05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	88.752,54	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.078.852,00 2.952,40 0,00 1.126.510,47	1.078.452,40 2.952,40 0,00 610.228,23	1.075.500,00 0,00 0,00 1.075.500,00
0906 Programma 06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE					
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	88.752,54	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.078.852,00 2.952,40 0,00 1.126.510,47	1.078.452,40 2.952,40 0,00 610.228,23	1.075.500,00 0,00 0,00 1.075.500,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'						
1005 Programma	05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	24.371,15	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	536.835,00 1.908,00 553.578,77	488.318,00 1.908,00 263.655,92	486.410,00 0,00 0,00	486.410,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	150.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	323.081,94 152.555,74 29.928,78	172.565,74 172.565,74 258.052,59	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma	05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	174.371,15	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	859.916,94 154.463,74 583.507,55	660.883,74 174.473,74 521.708,51	486.410,00 0,00 0,00	486.410,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	174.371,15	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	859.916,94 154.463,74 583.507,55	660.883,74 174.473,74 521.708,51	486.410,00 0,00 0,00	486.410,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 14

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE					
1101 Programma	01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 15

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI					
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018			
MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
1202	Programma	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'						
Titolo 1	SPESE CORRENTI		8.255,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	187.700,00 0,00 0,00 215.545,62	9.500,00 0,00 0,00 11.354,00	9.500,00 0,00 0,00 0,00	9.500,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'		8.255,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	187.700,00 0,00 0,00 215.545,62	9.500,00 0,00 0,00 11.354,00	9.500,00 0,00 0,00 0,00	9.500,00 0,00 0,00 0,00
1203	Programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		20.197,77	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	314.880,88 9.775,14 319.493,65	81.080,14 9.775,14 0,00 56.698,29	71.305,00 0,00 0,00 0,00	71.305,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI		20.197,77	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	314.880,88 9.775,14 319.493,65	81.080,14 9.775,14 0,00 56.698,29	71.305,00 0,00 0,00 0,00	71.305,00 0,00 0,00 0,00
1205	Programma	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI		4.093,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.000,00 0,00 27.580,00	399.217,00 0,00 202.883,50	399.217,00 0,00 0,00	399.217,00 0,00 0,00	
Totale programma	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE		4.093,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.000,00 0,00 27.580,00	399.217,00 0,00 202.883,50	399.217,00 0,00 0,00	399.217,00 0,00 0,00
1206	Programma	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA						
Titolo 1	SPESE CORRENTI		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	300,00 0,00 2.420,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
Totale programma	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	300,00 0,00 2.420,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1209	Programma	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		4.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	55.671,25 0,00 76.869,70	54.320,00 39.894,00 0,00 30.898,08	54.320,00 0,00 0,00	54.320,00 0,00 0,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 16

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno		
					2016	2017	2018
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	42.000,00 0,00 0,00 16.800,00	42.000,00 0,00 0,00 33.600,00	42.000,00 0,00 0,00 0,00	42.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	4.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	97.671,25 0,00 0,00 93.669,70	96.320,00 39.894,00 0,00 64.498,08	96.320,00 0,00 0,00 0,00	96.320,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	37.219,12	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	606.552,13 49.669,14 9.775,14 658.708,97	586.117,14 49.669,14 0,00 335.433,87	576.342,00 0,00 0,00 0,00	576.342,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno		
				2016	2017	2018
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ					
1401 Programma	01 INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	650,00 0,00 0,00 30.659,65	650,00 0,00 0,00 325,00	650,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	650,00 0,00 0,00 30.659,65	650,00 0,00 0,00 325,00	650,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	650,00 0,00 0,00 30.659,65	650,00 0,00 0,00 325,00	650,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno		
				2016	2017	2018
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 Programma	01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno			
				2016	2017	2018	
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI						
2001 Programma	01 FONDO DI RISERVA						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.861,62 0,00 0,00 10.000,00	20.000,00 0,00 0,00 30.000,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 FONDO DI RISERVA	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.861,62 0,00 0,00 10.000,00	20.000,00 0,00 0,00 30.000,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00
2002 Programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.861,62 0,00 0,00 10.000,00	20.000,00 0,00 0,00 30.000,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015					
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018		
MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO							
5001	Programma	01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.809,00 0,00 0,00 27.728,10	30.794,00 0,00 0,00 15.397,00	27.794,00 0,00 0,00 0,00	25.794,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.809,00 0,00 0,00 27.728,10	30.794,00 0,00 0,00 15.397,00	27.794,00 0,00 0,00 0,00	25.794,00 0,00 0,00 0,00
5002	Programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI						
	Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	290.000,00 0,00 0,00 261.000,00	277.528,00 0,00 0,00 0,00	280.528,00 0,00 0,00 0,00	282.528,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	290.000,00 0,00 0,00 261.000,00	277.528,00 0,00 0,00 0,00	280.528,00 0,00 0,00 0,00	282.528,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO			0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	320.809,00 0,00 0,00 288.728,10	308.322,00 0,00 0,00 15.397,00	308.322,00 0,00 0,00 0,00	308.322,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	Previsioni dell'anno		
				2016	2017	2018
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					
6001 Programma	01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA					
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.192.763,00 0,00 0,00 1.073.486,70	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.192.763,00 0,00 0,00 1.073.486,70	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.192.763,00 0,00 0,00 1.073.486,70	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00	1.401.575,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI						
9901 Programma	01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO						
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	55.367,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.270.000,00 0,00 0,00 7.389.000,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	55.367,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.270.000,00 0,00 0,00 7.389.000,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	55.367,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.270.000,00 0,00 0,00 7.389.000,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00	6.270.000,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
MISSIONE 99	NON DEFINITO					
9901 Programma 01	NON DEFINITO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 500,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 3.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 01	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 4.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 4.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		701.351,79	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.543.386,41 1.526.197,51 669.505,00 16.218.488,71	14.640.297,20 1.526.197,51 31.911,17 4.242.989,50	13.163.218,17 32.142,97 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		701.351,79	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.543.386,41 1.526.197,51 669.505,00 16.218.488,71	14.640.297,20 1.526.197,51 31.911,17 4.242.989,50	13.163.218,17 32.142,97 0,00 0,00

*rilevante ai fini IVA vedi P.E.G.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Pag. 1

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2015		
	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2015	679.072,02
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2015	304.654,73
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2015	6.818.659,20
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2015	5.919.319,22
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2015	-1.549.131,47
+/-	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2015	-2.278.583,93
(=)	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2015 alla data di redazione del bilancio dell'anno 2016	2.612.519,19
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2015	0,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2015	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2015	0,00
+/-	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2015	0,00
-	Fondo Pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2015	934.242,60
(=)	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 2015	1.678.276,59

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2015		
Parte accantonata		
-	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	138.000,00
	Fondo rischi perdite società partecipate	5.000,00
-	Fondo rischi cause legali al 31/12/2015	400.000,00
-	Fondo TFR e fine indennità sindaco al 31/12/2015	8.880,00
	B) Totale parte accantonata	551.880,00
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
	Vincoli derivanti da trasferimenti	
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	210.000,00
	Altri vincoli da specificare	
	C) Totale parte vincolata	210.000,00
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	201.574,03
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	714.822,56
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2016		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2015		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
	Utilizzo altri vincoli da specificare	
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	15.682,41	0,00	74.245,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.927,99
02	SEGRETERIA GENERALE	181.830,25	0,00	108.746,78	300.866,74	0,00	0,00	0,00	60.358,98	651.802,75
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	115.618,97	118.199,08	130.294,58	55.740,00	0,00	0,00	7.816,00	0,00	427.668,63
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	31.703,29	0,00	8.532,48	337,55	0,00	0,00	0,00	0,00	40.573,32
06	UFFICIO TECNICO	73.274,75	0,00	109.449,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.724,21
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	95.961,60	0,00	4.116,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.078,06
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	72.152,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.152,08
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	586.223,35	118.199,08	435.385,34	356.944,29	0,00	0,00	7.816,00	60.358,98	1.564.927,04
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	208.153,56	0,00	175,15	22.919,07	0,00	0,00	0,00	0,00	231.247,78
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	208.153,56	0,00	175,15	22.919,07	0,00	0,00	0,00	0,00	231.247,78
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	96.714,41	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.714,41
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	82.404,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.404,49
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	138.477,45	0,00	342.776,14	8.000,00	0,00	0,00	21.049,00	5.459,36	515.761,95
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	138.477,45	0,00	521.895,04	58.000,00	0,00	0,00	21.049,00	5.459,36	744.880,85
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	69.431,36	21.650,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	92.581,36
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	69.431,36	21.650,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	92.581,36
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	19.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	23.500,00
02	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	19.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	23.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	35.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.428,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	35.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.428,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	3.357,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.357,44
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	115.685,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.685,58
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	115.685,58	0,00	3.357,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.043,02
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	1.041.217,60	16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057.517,60
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	1.041.217,60	16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057.517,60
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	184.295,29	0,00	281.388,21	19.485,93	0,00	0,00	0,00	779,23	485.948,66
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	184.295,29	0,00	281.388,21	19.485,93	0,00	0,00	0,00	779,23	485.948,66
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	168.056,69	0,00	0,00	9.000,00	0,00	177.056,69
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	111.403,88	0,00	18.054,56	0,00	0,00	0,00	159.985,55	0,00	289.443,99
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	32.103,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.103,25
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	111.403,88	0,00	50.157,81	168.056,69	0,00	0,00	168.985,55	0,00	498.603,93
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ									
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

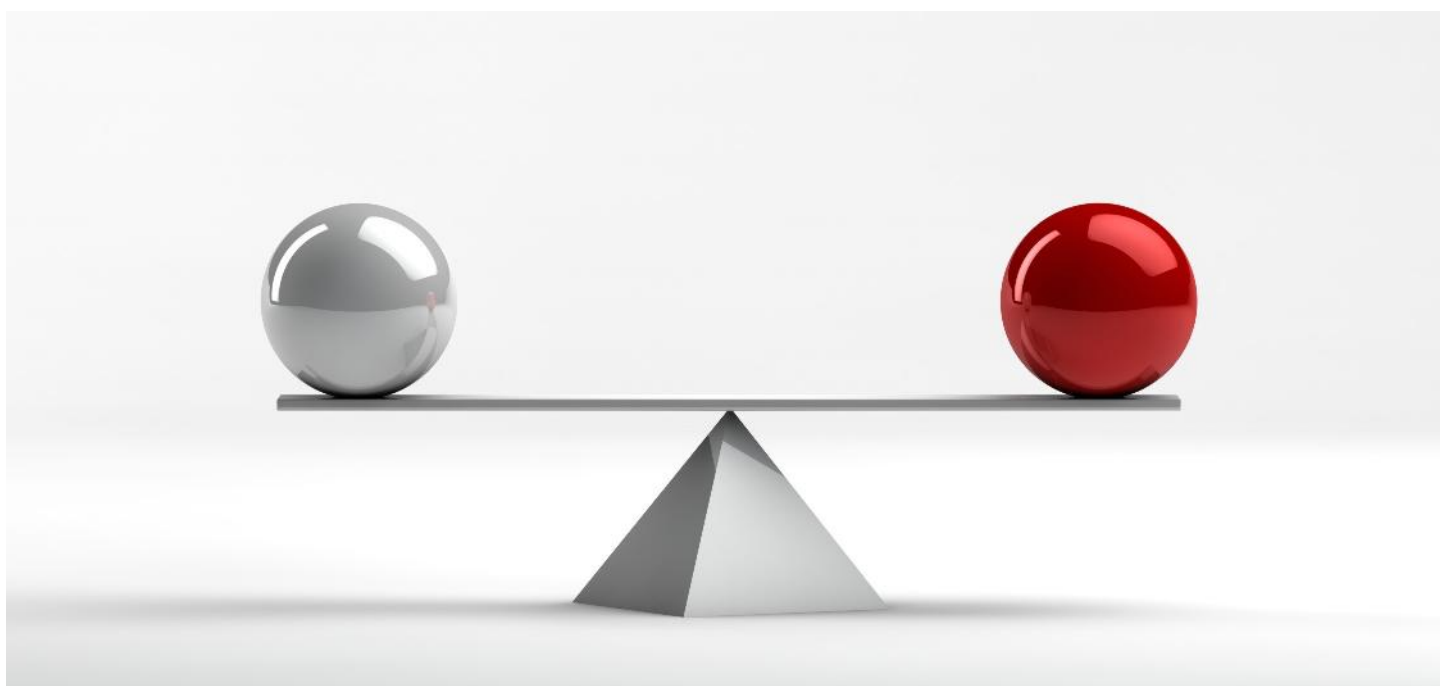
MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	26.082,95	0,00	0,00	0,00	26.082,95
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	26.082,95	0,00	0,00	0,00	26.082,95
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	1.344.239,11	118.199,08	2.422.007,95	700.783,98	26.082,95	0,00	200.350,55	68.097,57	4.879.761,19

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	SPESE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.509.928,92								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		934.242,60	31.911,17	0,00					
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.847.605,38	4.231.032,00	4.231.032,00	4.231.032,00	Titolo 1 – Spese correnti – di cui fondo pluriennale vincolato	3.036.161,35 0,00	5.300.747,83 0,00	5.058.070,00 0,00	5.056.070,00 0,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	465.416,66	467.015,00	467.015,00	467.015,00					
Titolo 3 – Entrate extratributarie	529.011,05	640.551,00	640.551,00	640.551,00					
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	3.000,00	695.881,60	121.134,00	121.134,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale – di cui fondo pluriennale vincolato	1.206.828,15 0,00	1.390.446,37 31.911,17	153.045,17 0,00	121.134,00 0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.845.033,09	6.034.479,60	5.459.732,00	5.459.732,00	Totale spese finali	4.242.989,50	6.691.194,20	5.211.115,17	5.177.204,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	277.528,00	280.528,00	282.528,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.401.575,00	1.401.575,00	1.401.575,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	1.401.575,00	1.401.575,00	1.401.575,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	0,00	6.270.000,00	6.270.000,00	6.270.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	6.270.000,00	6.270.000,00	6.270.000,00
Totale titoli	3.845.033,09	13.706.054,60	13.131.307,00	13.131.307,00	Totale titoli	4.242.989,50	14.640.297,20	13.163.218,17	13.131.307,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.354.962,01	14.640.297,20	13.163.218,17	13.131.307,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.242.989,50	14.640.297,20	13.163.218,17	13.131.307,00
Fondo di cassa finale presunto	1.111.972,51								

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2016-2018

COMUNE DI BRISIGHELLA



INDICE

Sezione strategica

SeS - Condizioni esterne

Obiettivi generali individuati dal governo	1
Popolazione e situazione demografica	2
Territorio e pianificazione territoriale	4
Economia e sviluppo economico locale	5
Parametri interni e monitoraggio dei flussi	6

SeS - Condizioni interne

Spesa corrente per missione	7
Patrimonio e gestione dei beni patrimoniali	8
Equilibri di competenza e cassa nel triennio	9
Programmazione ed equilibri finanziari	10
Finanziamento del bilancio corrente	11
Finanziamento del bilancio investimenti	12
Disponibilità e gestione delle risorse umane	13

Sezione operativa

SeO - Valutazione generale dei mezzi finanziari

Valutazione generale dei mezzi finanziari	15
Entrate tributarie (valutazione e andamento)	16
Trasferimenti correnti (valutazione e andamento)	17
Entrate extratributarie (valutazione e andamento)	18
Entrate in conto capitale (valutazione e andamento)	19
Riduzione di attività finanziarie (valutazione)	20
Accensione di prestiti (valutazione e andamento)	21

SeO - Definizione degli obiettivi operativi

Definizione degli obiettivi operativi	22
Fabbisogno dei programmi per singola missione	23
Servizi generali e istituzionali	24
Ordine pubblico e sicurezza	25
Istruzione e diritto allo studio	26
Valorizzazione beni e attiv. culturali	27
Politica giovanile, sport e tempo libero	28
Turismo	29
Assetto territorio, edilizia abitativa	30
Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	31
Trasporti e diritto alla mobilità	32
Soccorso civile	33
Politica sociale e famiglia	34
Sviluppo economico e competitività	35

Fondi e accantonamenti
Debito pubblico

36
37

Documento Unico di Programmazione
SEZIONE STRATEGICA



Sezione Strategica
CONDIZIONI ESTERNE



OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DAL GOVERNO

Nota di aggiornamento al DEF 2015

Il 18 settembre 2015 il governo ha approvato la Nota di aggiornamento del documento di economia e finanza 2015; si tratta della relazione più recente in cui viene fatto il punto sugli obiettivi a cui il paese deve tendere dal 2016. Nella relazione accompagnatoria al parlamento, il governo conferma *"..il suo impegno a ridurre il disavanzo e lo stock di debito delle amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL (...). L'obiettivo di medio periodo rimane il pareggio di bilancio, dapprima in termini strutturali e quindi in termini nominali. In coerenza con quanto previsto nella comunicazione della commissione europea del 13 gennaio scorso, che ha chiarito le modalità di utilizzo dei margini di flessibilità del patto di stabilità e crescita (...), il governo intende utilizzare pienamente i suddetti margini di flessibilità. Ciò, onde irrobustire i primi segnali di ripresa della crescita del prodotto e rafforzare per questa via il processo di consolidamento fiscale (...)"*.

I presupposti dell'intervento

La manovra sul 2016 parte dalla constatazione che l'economia *"..ha recentemente mostrato segnali di ripresa, testimoniati da due incrementi consecutivi del PIL reale nella prima metà dell'anno in corso. Tuttavia, va tenuto conto dell'intensità della caduta del prodotto registrata negli ultimi anni e del fatto che il PIL è ancora lontano dai livelli pre-crisi (...). Il basso tasso di crescita registrato dall'Italia già negli anni pre-2008 evidenzia i problemi strutturali dell'economia, alla soluzione dei quali il governo sta dedicando larga parte del suo sforzo. I ritardi strutturali e le conseguenze della prolungata crisi richiedono uno sforzo eccezionale di riforma sia dell'economia reale che del sistema finanziario. Le riforme strutturali e le misure di natura fiscale messe in campo (...) e quelle programmate per il prossimo futuro sono volte a migliorare la crescita potenziale agendo sul mercato dei beni e dei servizi, su quello del lavoro così come su quello cruciale del credito (...)"*.

I contenuti della legge di stabilità 2016

Le misure che il governo intende perseguire *"...operano in continuità con le politiche già adottate negli anni precedenti. In tal senso, sono previsti interventi nei settori più rilevanti per la crescita economica e la riduzione della pressione fiscale per le famiglie e le imprese, con l'obiettivo di supportare la competitività del paese e la domanda aggregata. La riduzione e razionalizzazione della spesa pubblica contribuiranno in misura prevalente al finanziamento delle misure (...) e al miglioramento qualitativo della spesa. In particolare, nel 2016 l'azione di governo si concentrerà su: misure di alleviamento della povertà e stimolo all'occupazione, investimenti, innovazione, efficienza energetica e rivitalizzazione dell'economia (...); sostegno alle famiglie e imprese anche attraverso l'eliminazione dell'imposizione fiscale sulla prima casa, sui terreni agricoli e sui macchinari (...); azzeramento per l'anno 2016 delle clausole di salvaguardia (...)"*.

Nota di aggiornamento e obiettivi 2017

La Nota delinea anche alcuni obiettivi per il 2017, prevedendo *"..una riduzione della tassazione sugli utili aziendali, con l'obiettivo di avvicinarla agli standard europei e di accrescere l'occupazione e la competitività nell'attrarre imprese ed investimenti. Il fatto che essa venga prevista sin d'ora, congiuntamente alle iniziative di stimolo agli investimenti (...), costituirà un fattore di traino dell'accumulazione di capitale e della crescita. La ripresa degli investimenti è essenziale sia per sostenere la crescita potenziale nel medio periodo che la domanda nel breve periodo. A tale ripresa si affiancano le misure volte ad aumentare il reddito disponibile delle famiglie e a rafforzare la fiducia di consumatori e imprese, contribuendo ulteriormente alla ripresa. La crescita della domanda interna, a sua volta, rafforza l'impatto della crescita delle esportazioni e rende l'economia meno vulnerabile a possibili cambiamenti del quadro globale (...)"*.

POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Popolazione (andamento demografico)

Popolazione legale

Popolazione legale (ultimo censimento disponibile) 7.809

Movimento demografico

Popolazione al 01-01	(+)	7.711
Nati nell'anno	(+)	58
Deceduti nell'anno	(-)	99
Saldo naturale		-41
Immigrati nell'anno	(+)	213
Emigrati nell'anno	(-)	194
Saldo migratorio		19
Popolazione al 31-12		7.689

Aspetti statistici

Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti (popolazione insediabile) con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico), aiutano a capire chi siamo e dove stiamo andando.

Popolazione (stratificazione demografica)

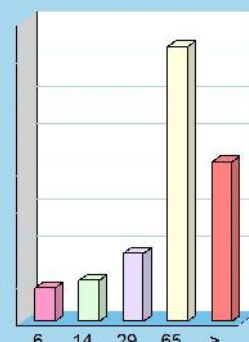
Popolazione suddivisa per sesso

Maschi	(+)	3.841
Femmine	(+)	3.848
Popolazione al 31-12		7.689

Composizione per età

Prescolare (0-6 anni)	(+)	444
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	(+)	546
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	(+)	909
Adulta (30-65 anni)	(+)	3.665
Senile (oltre 65 anni)	(+)	2.125
Popolazione al 31-12		7.689

per età...



Popolazione (popolazione insediabile)

Aggregazioni familiari

Nuclei familiari	3.440
Comunità / convivenze	7

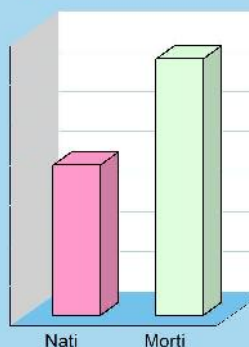
Tasso demografico

Tasso di natalità (per mille abitanti)	(+)	0,75
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	(+)	1,28

Popolazione insediabile

Popolazione massima insediabile (num. abitanti)	10.000
Anno finale di riferimento	2.013

tasso naturale...



Popolazione (andamento storico)

		2010	2011	2012	2013	2014
Movimento naturale						
Nati nell'anno	(+)	0	0	0	0	58
Deceduti nell'anno	(-)	0	0	0	0	99
Saldo naturale		0	0	0	0	-41
Movimento migratorio						
Immigrati nell'anno	(+)	0	0	0	0	213
Emigrati nell'anno	(-)	0	0	0	0	194
Saldo migratorio		0	0	0	0	19
Tasso demografico						
Tasso di natalità (per mille abitanti)	(+)	0,73	0,85	0,96	0,75	0,75
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	(+)	1,28	1,45	1,62	1,51	1,28

TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Territorio (ambiente geografico)

Estensione geografica

Superficie	(Kmq.)	0
------------	--------	---

Risorse idriche

Laghi	(num.)	0
-------	--------	---

Fiumi e torrenti	(num.)	3
------------------	--------	---

Strade

Statali	(Km.)	0
---------	-------	---

Regionali	(Km.)	0
-----------	-------	---

Provinciali	(Km.)	60
-------------	-------	----

Comunali	(Km.)	200
----------	-------	-----

Vicinali	(Km.)	104
----------	-------	-----

Autostrade	(Km.)	0
------------	-------	---

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

Territorio (urbanistica)

Piani e strumenti urbanistici vigenti

Piano regolatore adottato	(S/N)	Si	Delibera di Consiglio Comunale n. 99/2000
---------------------------	-------	----	---

Piano regolatore approvato	(S/N)	Si	Delibera Giunta Provinciale n.267/2002
----------------------------	-------	----	--

Piano di governo del territorio	(S/N)	No	
---------------------------------	-------	----	--

Programma di fabbricazione	(S/N)	No	
----------------------------	-------	----	--

Piano edilizia economica e popolare	(S/N)	No	
-------------------------------------	-------	----	--

Piano insediamenti produttivi

Industriali	(S/N)	No	
-------------	-------	----	--

Artigianali	(S/N)	No	
-------------	-------	----	--

Commerciali	(S/N)	No	
-------------	-------	----	--

Altri strumenti	(S/N)	No	
-----------------	-------	----	--

Coerenza urbanistica

Coerenza con strumenti urbanistici	(S/N)	No	
------------------------------------	-------	----	--

Area interessata P.E.E.P.	(mq.)	0	
---------------------------	-------	---	--

Area disponibile P.E.E.P.	(mq.)	0	
---------------------------	-------	---	--

Area interessata P.I.P.	(mq.)	0	
-------------------------	-------	---	--

Area disponibile P.I.P.	(mq.)	0	
-------------------------	-------	---	--

ECONOMIA E SVILUPPO ECONOMICO LOCALE

L'economia locale è colpita dalla crisi generale che a livello macroeconomico sta colpendo tutto il territorio nazionale.

PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI

Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, soprattutto a rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.

Grado di autonomia

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti in C/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

Grado di rigidità del bilancio

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza. Conoscere la rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine operativo a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative che impegnino quote non residuali di risorse. In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

Pressione fiscale e restituzione erariale

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività. Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, si solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Parametri di deficit strutturale

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

Parametri di deficit strutturale	2013		2014	
	Nella media	Fuori media	Nella media	Fuori media
Risultato contabile di gestione rispetto entrate correnti	✓		✓	
Residui entrate proprie rispetto entrate proprie	✓		✓	
Residui attivi entrate proprie rispetto entrate proprie	✓		✓	
Residui complessivi spese correnti rispetto spese correnti	✓		✓	
Procedimenti di esecuzione forzata rispetto spese correnti	✓		✓	
Spese personale rispetto entrate correnti	✓		✓	
Debiti di finanziamento non assistiti rispetto entrate correnti	✓		✓	
Debiti fuori bilancio rispetto entrate correnti	✓		✓	
Anticipazioni tesoreria non rimborsate rispetto entrate correnti	✓		✓	
Misure di ripiano squilibri rispetto spese correnti	✓		✓	

Sezione Strategica

CONDIZIONI INTERNE



SPESA CORRENTE PER MISSIONE

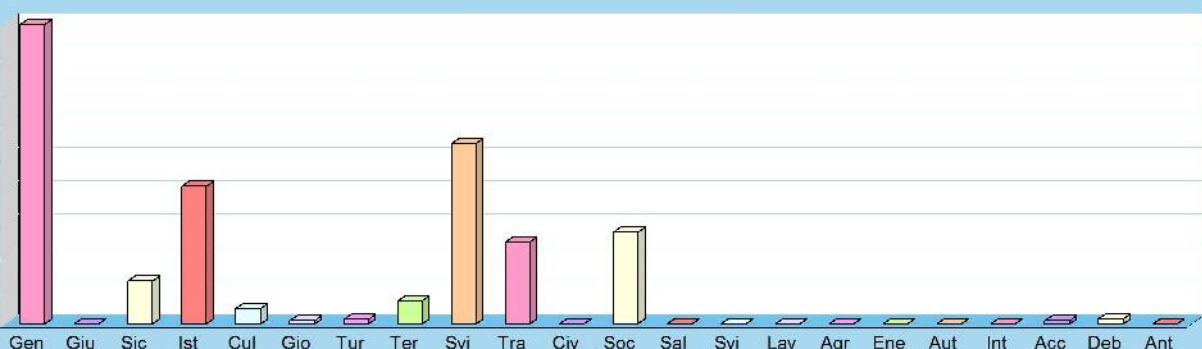
Spesa corrente per missione

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (oneri del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente.

Spesa corrente per Missione

Missione	Sigla	Programmazione 2016		Programmazione 2017-18	
		Prev. 2016	Peso	Prev. 2017	Prev. 2018
01 Servizi generali e istituzionali	Gen	1.790.011,29	33,7 %	1.585.919,00	1.585.919,00
02 Giustizia	Giu	0,00	0,0 %	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	Sic	254.532,00	4,8 %	242.755,00	242.755,00
04 Istruzione e diritto allo studio	Ist	820.561,00	15,5 %	814.188,00	814.188,00
05 Valorizzazione beni e attiv. culturali	Cul	90.275,00	1,7 %	90.275,00	90.275,00
06 Politica giovanile, sport e tempo libero	Gio	18.600,00	0,4 %	16.100,00	16.100,00
07 Turismo	Tur	27.498,00	0,5 %	27.498,00	27.498,00
08 Assetto territorio, edilizia abitativa	Ter	136.939,00	2,6 %	136.639,00	136.639,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	Svi	1.078.452,40	20,3 %	1.075.500,00	1.075.500,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	Tra	488.318,00	9,2 %	486.410,00	486.410,00
11 Soccorso civile	Civ	0,00	0,0 %	0,00	0,00
12 Politica sociale e famiglia	Soc	544.117,14	10,3 %	534.342,00	534.342,00
13 Tutela della salute	Sal	0,00	0,0 %	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	Svi	650,00	0,0 %	650,00	650,00
15 Lavoro e formazione professionale	Lav	0,00	0,0 %	0,00	0,00
16 Agricoltura e pesca	Agr	0,00	0,0 %	0,00	0,00
17 Energia e fonti energetiche	Ene	0,00	0,0 %	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie locali	Aut	0,00	0,0 %	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	Int	0,00	0,0 %	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	Acc	20.000,00	0,4 %	20.000,00	20.000,00
50 Debito pubblico	Deb	30.794,00	0,6 %	27.794,00	25.794,00
60 Anticipazioni finanziarie	Ant	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale		5.300.747,83	100,0 %	5.058.070,00	5.056.070,00

Spesa corrente 2016



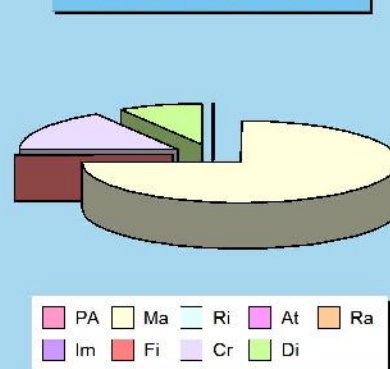
PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo patrimoniale 2014

Denominazione	Importo
Crediti verso P.A. fondo di dotazione	0,00
Immobilizzazioni immateriali	22.860,17
Immobilizzazioni materiali	12.668.016,74
Immobilizzazioni finanziarie	52.894,67
Rimanenze	0,00
Crediti	2.764.880,35
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.453.664,01
Ratei e risconti attivi	0,00
Totale	16.962.315,94

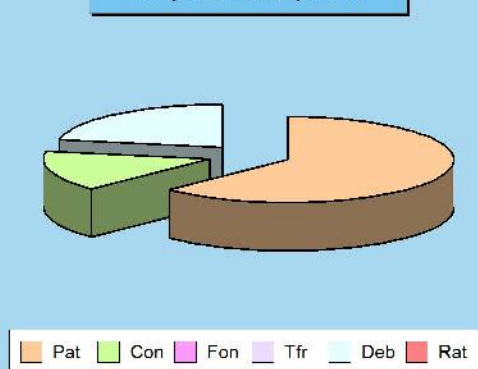
Composizione dell'attivo



Passivo patrimoniale 2014

Denominazione	Importo
Patrimonio netto	10.622.827,75
Conferimenti	2.571.812,58
Fondo per rischi ed oneri	0,00
Trattamento di fine rapporto	0,00
Debiti	3.767.675,61
Ratei e risconti passivi	0,00
Totale	16.962.315,94

Composizione del passivo



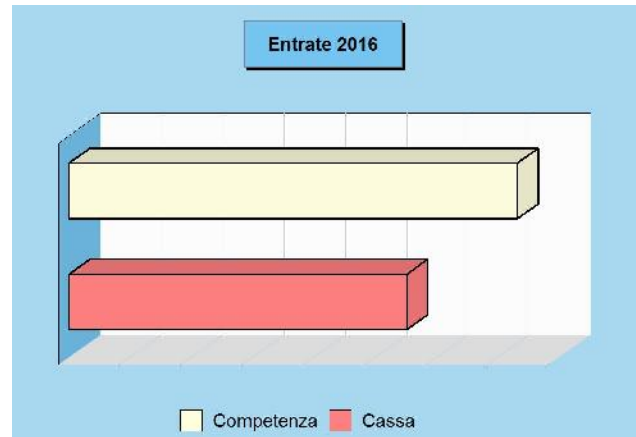
EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO

Programmazione ed equilibri di bilancio

Secondo l'attuale disciplina di bilancio, la giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema di approvazione del bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del consiglio. Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione che il documento unico di programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre il consiglio approva il bilancio che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e uscita di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno devono essere in perfetto equilibrio.

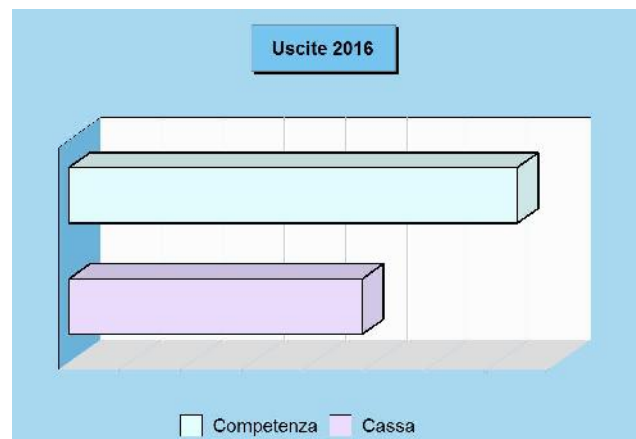
Entrate 2016

Denominazione	Competenza	Cassa
Tributi	4.231.032,00	2.847.605,38
Trasferimenti	467.015,00	465.416,66
Extratributarie	640.551,00	529.011,05
Entrate C/capitale	695.881,60	613.221,08
Rid. att. finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	1.401.575,00	0,00
Entrate C/terzi	6.270.000,00	5.060.484,14
Fondo pluriennale	934.242,60	-
Avanzo applicato	0,00	-
Fondo cassa iniziale	-	1.509.928,92
Totale	14.640.297,20	11.025.667,23



Uscite 2016

Denominazione	Competenza	Cassa
Spese correnti	5.300.747,83	3.036.161,35
Spese C/capitale	1.390.446,37	1.206.828,15
Incr. att. finanziarie	0,00	0,00
Rimborso prestiti	277.528,00	277.528,00
Chiusura anticipaz.	1.401.575,00	0,00
Spese C/terzi	6.270.000,00	5.060.294,01
Disavanzo applicato	0,00	-
Totale	14.640.297,20	9.580.811,51



Entrate biennio 2017-18

Denominazione	2017	2018
Tributi	4.231.032,00	4.231.032,00
Trasferimenti	467.015,00	467.015,00
Extratributarie	640.551,00	640.551,00
Entrate C/capitale	121.134,00	121.134,00
Rid. att. finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	1.401.575,00	1.401.575,00
Entrate C/terzi	6.270.000,00	6.270.000,00
Fondo pluriennale	31.911,17	0,00
Avanzo applicato	0,00	0,00
Totale	13.163.218,17	13.131.307,00

Uscite biennio 2017-18

Denominazione	2017	2018
Spese correnti	5.058.070,00	5.056.070,00
Spese C/capitale	153.045,17	121.134,00
Incr. att. finanziarie	0,00	0,00
Rimborso prestiti	280.528,00	282.528,00
Chiusura anticipaz.	1.401.575,00	1.401.575,00
Spese C/terzi	6.270.000,00	6.270.000,00
Disavanzo applicato	0,00	0,00
Totale	13.163.218,17	13.131.307,00

PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite, la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. Per quanto riguarda il contenuto della pagina, le prime due tabelle riportano le entrate e le uscite utilizzate nelle scelte di programmazione che interessano la gestione corrente (funzionamento), il secondo gruppo mostra i medesimi fenomeni ma a livello di interventi in C/capitale (investimenti), mentre i due quadri finali espongono tutti i dati di bilancio, comprese le entrate e le uscite non oggetto di programmazione.

Entrate correnti destinate alla programmazione		
Tributi	(+)	4.231.032,00
Trasferimenti correnti	(+)	467.015,00
Extratributarie	(+)	640.551,00
Entr. correnti specifiche per investimenti	(-)	0,00
Entr. correnti generiche per investimenti	(-)	0,00
Risorse ordinarie		5.338.598,00
FPV stanziato a bilancio corrente	(+)	239.677,83
Avanzo a finanziamento bil. corrente	(+)	0,00
Entrate C/capitale per spese correnti	(+)	0,00
Accensione prestiti per spese correnti	(+)	0,00
Risorse straordinarie		239.677,83
Totale		5.578.275,83

Uscite correnti impiegate nella programmazione		
Spese correnti	(+)	5.300.747,83
Sp. correnti assimilabili a investimenti	(-)	0,00
Rimborso di prestiti	(+)	277.528,00
Impieghi ordinari		5.578.275,83
Disavanzo applicato a bilancio corrente	(+)	0,00
Investimenti assimilabili a sp. correnti	(+)	0,00
Impieghi straordinari		0,00
Totale		5.578.275,83

Entrate investimenti destinate alla programmazione		
Entrate in C/capitale	(+)	695.881,60
Entrate C/capitale per spese correnti	(-)	0,00
Risorse ordinarie		695.881,60
FPV stanziato a bilancio investimenti	(+)	694.564,77
Avanzo a finanziamento investimenti	(+)	0,00
Entrate correnti che finanziano inv.	(+)	0,00
Riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00
Accensione prestiti	(+)	0,00
Accensione prestiti per spese correnti	(-)	0,00
Risorse straordinarie		694.564,77
Totale		1.390.446,37

Uscite investimenti impiegate nella programmazione		
Spese in conto capitale	(+)	1.390.446,37
Investimenti assimilabili a sp. correnti	(-)	0,00
Impieghi ordinari		1.390.446,37
Sp. correnti assimilabili a investimenti	(+)	0,00
Incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00
Impieghi straordinari		0,00
Totale		1.390.446,37

Riepilogo entrate 2016		
Correnti	(+)	5.578.275,83
Investimenti	(+)	1.390.446,37
Movimenti di fondi	(+)	1.401.575,00
Entrate destinate alla programmazione		8.370.297,20
Servizi C/terzi e Partite di giro	(+)	6.270.000,00
Altre entrate		6.270.000,00
Totale bilancio		14.640.297,20

Riepilogo uscite 2016		
Correnti	(+)	5.578.275,83
Investimenti	(+)	1.390.446,37
Movimenti di fondi	(+)	1.401.575,00
Uscite impiegate nella programmazione		8.370.297,20
Servizi C/terzi e Partite di giro	(+)	6.270.000,00
Altre uscite		6.270.000,00
Totale bilancio		14.640.297,20

FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE

La spesa corrente e gli equilibri di bilancio

L'ente non può vivere al di sopra delle proprie possibilità per cui il bilancio deve essere approvato in pareggio. Le previsioni di spesa, infatti, sono sempre fronteggiate da altrettante risorse di entrata. Ma utilizzare le disponibilità per fare funzionare la macchina comunale è cosa ben diversa dal destinare quelle stesse risorse al versante delle opere pubbliche. Sono diverse le finalità ed i vincoli. La tabella a lato divide il bilancio nelle componenti e separa le risorse destinate alla gestione (bilancio di parte corrente), le spese in conto capitale (investimenti) e le operazioni finanziarie (movimento fondi e servizi C/terzi).

Fabbisogno 2016

Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	5.578.275,83	5.578.275,83
Investimenti	1.390.446,37	1.390.446,37
Movimento fondi	1.401.575,00	1.401.575,00
Servizi conto terzi	6.270.000,00	6.270.000,00
Totale	14.640.297,20	14.640.297,20

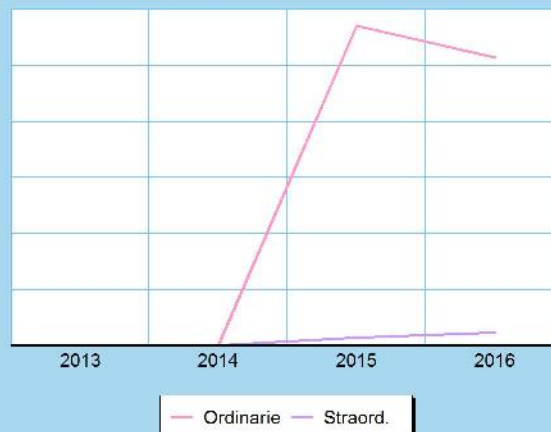
Le risorse per garantire il funzionamento

Come ogni altra entità economica destinata ad erogare servizi, anche il comune sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per far funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato, come gli oneri per il personale (stipendi, contributi), l'acquisto di beni di consumo (cancelleria, ricambi), le prestazioni di servizi (luce, gas, telefono), unitamente al rimborso di prestiti, necessitano di adeguati finanziamenti. I mezzi destinati a tale scopo hanno una natura ordinaria, come i tributi, i contributi in C/gestione, le entrate extra tributarie. È più raro il ricorso a risorse di natura straordinaria.

Finanziamento bilancio corrente 2016

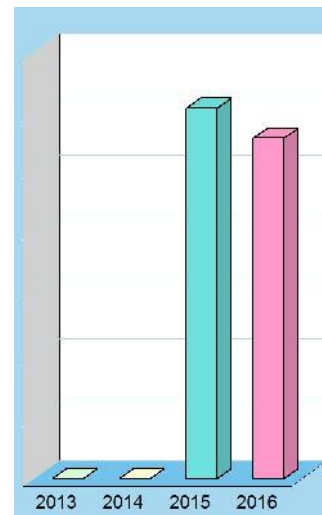
Entrate		2016
Tributi	(+)	4.231.032,00
Trasferimenti correnti	(+)	467.015,00
Extratributarie	(+)	640.551,00
Entr. correnti specifiche per investimenti	(-)	0,00
Entr. correnti generiche per investimenti	(-)	0,00
Risorse ordinarie		5.338.598,00
FPV stanziato a bilancio corrente	(+)	239.677,83
Avanzo a finanziamento bil. corrente	(+)	0,00
Entrate C/capitale per spese correnti	(+)	0,00
Accensione prestiti per spese correnti	(+)	0,00
Risorse straordinarie		239.677,83
Totale		5.578.275,83

Modalità di finanziamento



Finanziamento bilancio corrente (Trend storico)

Entrate		2013	2014	2015
Tributi	(+)	0,00	0,00	4.477.695,27
Trasferimenti correnti	(+)	0,00	0,00	540.326,13
Extratributarie	(+)	0,00	0,00	904.784,09
Entr. correnti spec. per investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entr. correnti gen. per investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse ordinarie		0,00	0,00	5.922.805,49
FPV stanziato a bilancio corrente	(+)	0,00	0,00	0,00
Avanzo a finanziamento bil. corrente	(+)	0,00	0,00	142.011,00
Entrate C/capitale per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Risorse straordinarie		0,00	0,00	142.011,00
Totale		0,00	0,00	6.064.816,49



FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI

L'equilibrio del bilancio investimenti

Come per la parte corrente, anche il budget richiesto dalle opere pubbliche presuppone il totale finanziamento della spesa. Ma a differenza della prima, la componente destinata agli investimenti è influenzata dalla disponibilità di risorse concesse dagli altri enti pubblici nella forma di contributi in C/capitale. La prima tabella divide il bilancio nelle componenti caratteristiche e consente di separare i mezzi destinati agli interventi in C/capitale (investimenti) da quelli utilizzati per il solo funzionamento (bilancio di parte corrente). Completano il quadro le operazioni di natura solo finanziaria (movimento fondi; servizi C/terzi).

Il Piano delle Opere Pubbliche per il triennio è stato approvato dalla Delibera di Giunta Comunale n. 94 del 26/10/2016 a cui si rimanda.

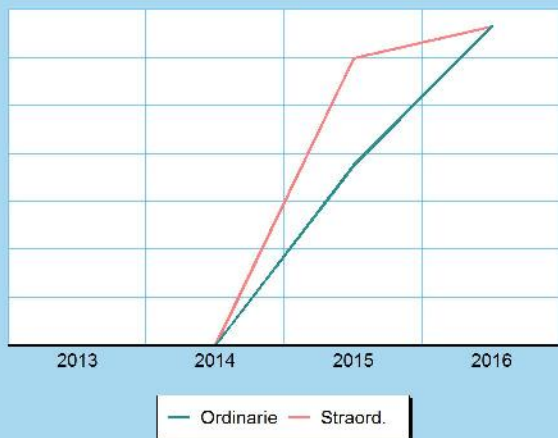
Le risorse destinate agli investimenti

Oltre che a garantire il funzionamento della struttura, il comune può destinare le proprie entrate per acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali. In questo modo si viene ad assicurare un livello di mezzi strumentali tali da garantire l'erogazione di servizi di buona qualità. Le risorse di investimento possono essere gratuite, come i contributi in C/capitale, le alienazioni di beni, il risparmio di eccedenze correnti o l'avanzo di esercizi precedenti, o avere natura onerosa, come l'indebitamento. In questo caso, il rimborso del mutuo inciderà sul bilancio corrente per tutto il periodo di ammortamento del prestito.

Fabbisogno 2016

Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	5.578.275,83	5.578.275,83
Investimenti	1.390.446,37	1.390.446,37
Movimento fondi	1.401.575,00	1.401.575,00
Servizi conto terzi	6.270.000,00	6.270.000,00
Totale	14.640.297,20	14.640.297,20

Modalità di finanziamento

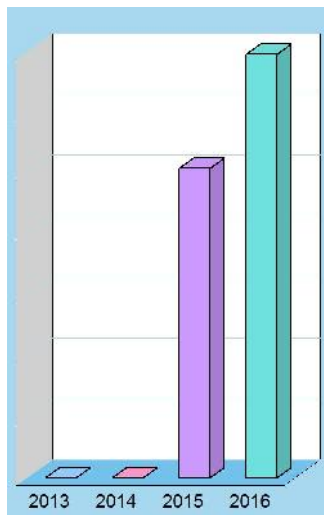


Finanziamento bilancio investimenti 2016

Entrate		2016
Entrate in C/capitale	(+)	695.881,60
Entrate C/capitale per spese correnti	(-)	0,00
Risorse ordinarie		695.881,60
FPV stanziato a bilancio investimenti	(+)	694.564,77
Avanzo a finanziamento investimenti	(+)	0,00
Entrate correnti che finanziano inv.	(+)	0,00
Riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00
Accensione prestiti	(+)	0,00
Accensione prestiti per spese correnti	(-)	0,00
Risorse straordinarie		694.564,77
Totale		1.390.446,37

Finanziamento bilancio investimenti (Trend storico)

Entrate		2013	2014	2015
Entrate in C/capitale	(+)	0,00	0,00	391.152,19
Entrate C/capitale per spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse ordinarie		0,00	0,00	391.152,19
FPV stanziato a bil. investimenti	(+)	0,00	0,00	304.654,73
Avanzo a finanziamento investimenti	(+)	0,00	0,00	320.000,00
Entrate correnti che finanziano inv.	(+)	0,00	0,00	0,00
Riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Attività fin. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti per sp. correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse straordinarie		0,00	0,00	624.654,73
Totale		0,00	0,00	1.015.806,92



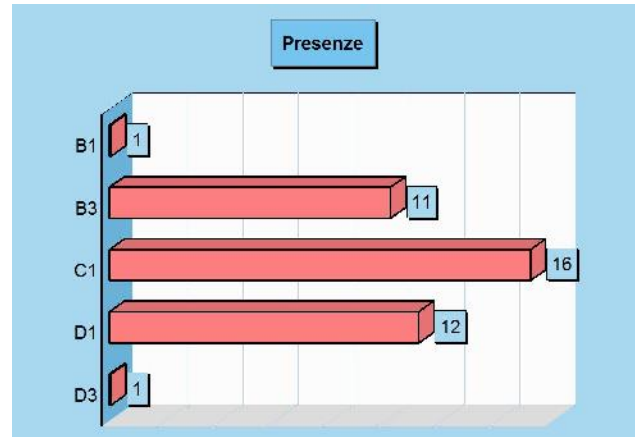
DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

L'organizzazione e la forza lavoro

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità, erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree d'intervento.

Personale complessivo

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
B1	Presente in 2 aree	2	1
B3	Presente in 2 aree	13	11
C1	Presente in 4 aree	21	16
D1	Presente in 4 aree	14	12
D3	Presente in 1 area	2	1
	Personale di ruolo	52	41
	Personale fuori ruolo		0
	Totale		41



Area: Tecnica

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
B1		1	0
B3		8	7
C1		3	3

Segue

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
D1		3	2
D3		2	1

Area: Economico-finanziaria

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
C1		3	1

Segue

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
D1		2	2

Area: Vigilanza

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
C1		4	4

Segue

Cat./Pos.		Dotazione organica	Presenze effettive
D1		3	2

Area: Demografica-statistica

Cat./Pos.	Dotazione organica	Presenze effettive
B1	1	1
B3	5	4

Segue

Cat./Pos.	Dotazione organica	Presenze effettive
C1	11	8
D1	6	6

Documento Unico di Programmazione
SEZIONE OPERATIVA



Sezione Operativa (Parte 1)

VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI



VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI

Valutazione dei mezzi finanziari

La prima parte della sezione operativa si suddivide a sua volta in due gruppi distinti di informazioni. Si parte dalle entrate, con la valutazione generale sui mezzi finanziari dove sono individuate, per ciascun titolo, le fonti di entrata con l'andamento storico e relativi vincoli, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe ed infine gli indirizzi sul possibile ricorso all'indebitamento per finanziare gli investimenti. Il secondo gruppo di informazioni, che sarà invece sviluppato in seguito, mirerà a precisare gli obiettivi operativi per singola missione e programmi. Tornando alla valutazione generale dei mezzi finanziari, bisogna notare che il criterio di competenza introdotto dalla nuova contabilità porta ad una diversa collocazione temporale delle entrate rispetto a quanto adottato nel passato, rendendo difficile l'accostamento dei flussi storici con gli attuali. Nelle pagine seguenti, e per ogni fonte di finanziamento divisa in titoli, sarà riportato lo stanziamento per il triennio e il trend storico.

Mezzi finanziari e classificazione in bilancio

Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell'entrata. Il secondo livello di analisi è la tipologia, definita in base alla natura stessa dell'entrata nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza. Segue infine la categoria, classificata in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza. Definito il criterio di classificazione, è opportuno porre l'accento sul fatto che il cambiamento nel criterio di allocazione dell'entrata conseguente alle mutate regole contabili rende non facilmente accostabili i dati storici delle entrate con le previsioni future. Secondo il nuovo principio di competenza, infatti, l'iscrizione della posta nel bilancio, e di conseguenza il successivo accertamento, viene effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva ma è imputato nell'anno in cui andrà effettivamente a scadere il credito.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe

Nella precedente sezione strategica (SeS), e più precisamente nella parte dove sono state affrontate le condizioni interne, sono già stati presi in considerazione i problemi connessi con la definizione degli indirizzi in materia di tributi e tariffe. Le decisioni che si vengono ad adottare in ambito tributario e tariffario, infatti, sono il presupposto che poi autorizza l'ente a stanziare le corrispondenti poste tra le entrate e, più in particolare, nel livello più analitico definito dalle tipologie. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine successive di riepilogo delle entrate per titoli, dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico. Anche in questo caso valgono però le considerazioni prima effettuate sulla difficoltà che sorgono nell'accostare i dati storici con quelli prospettici, e questo per effetto dell'avvenuto cambiamento delle regole della contabilità.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti

Anche in questo caso, come nel precedente, le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Più in particolare, il grado di sostenibilità dell'indebitamento nel tempo è stato affrontato nell'ambito delle analisi sulle condizioni interne. Rimangono quindi da individuare solo gli effetti di queste decisioni, e precisamente la classificazione dell'eventuale nuovo debito (mutui passivi, prestiti obbligazionari, prestiti a breve) nel bilancio di previsione del triennio. Nelle pagine successive sono quindi messi in risalto sia i dati delle entrate in conto capitale (contributi in C/capitale), e cioè l'alternativa non onerosa alla pratica dell'indebitamento, che l'effettivo stanziamento delle nuove accensioni di prestiti per il finanziamento delle opere pubbliche. Anche in questo caso valgono gli stessi spunti riflessivi sul difficile accostamento dei dati storici con le previsioni future.

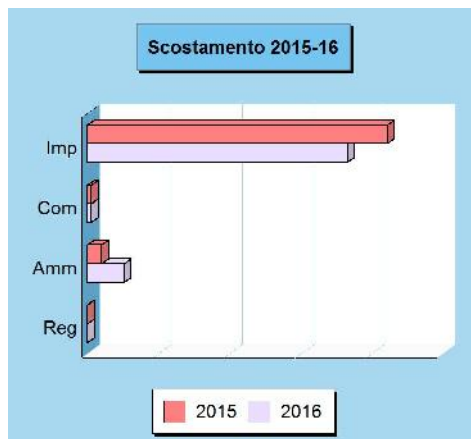
ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Federalismo fiscale e solidarietà sociale

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prosperose, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è cercato di dare più forza all'autonomia impositiva. L'ente può orientarsi verso una politica di gestione dei tributi che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno ma senza ignorare i principi di equità contributiva e solidarietà sociale.

Entrate tributarie

Titolo 1 (intero titolo)	Scostamento	2015	2016
	-246.663,27	4.477.695,27	4.231.032,00
Composizione		2015	2016
Imposte, tasse e proventi assim. (Tip.101)		4.222.525,27	3.655.860,00
Compartecipazione di tributi (Tip.104)		56.000,00	56.000,00
Fondi perequativi Amm.Centrali (Tip.301)		199.170,00	519.172,00
Fondi perequativi Regione/Prov. (Tip.302)		0,00	0,00
Totale		4.477.695,27	4.231.032,00



Modalità di finanziamento



Uno sguardo ai tributi locali

Il comune può intervenire con scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi, quali la IUC (che comprende IMU, TARI e TASI), l'addizionale sull'IRPEF e l'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni. Per quanto riguarda la concreta modalità di accertamento di queste entrate, i criteri che portano a giudicare positivamente il lavoro del comune sono essenzialmente due: la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità. Questi comportamenti sono un preciso indice di giustizia contributiva e, allo stesso tempo, denotano lo sforzo dell'Amministrazione teso ad aumentare la solidità del bilancio, condizione anch'essa irrinunciabile.

Entrate tributarie (Trend storico e programmazione)

Aggregati (intero Titolo)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Previsione)	2016 (Previsione)	2017 (Previsione)	2018 (Previsione)
Imposte, tasse	0,00	0,00	4.222.525,27	3.655.860,00	3.655.860,00	3.655.860,00
Compartecip. tributi	0,00	0,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
Pereq. Amm.Centrali	0,00	0,00	199.170,00	519.172,00	519.172,00	519.172,00
Pereq. Regione/Prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	4.477.695,27	4.231.032,00	4.231.032,00	4.231.032,00

TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)

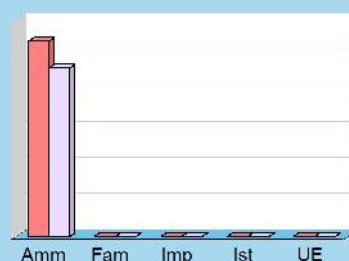
Nella direzione del federalismo fiscale

I trasferimenti correnti dello Stato e della regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in C/gestione, e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica. La norma prevede infatti la soppressione dei trasferimenti statali e regionali diretti al finanziamento delle spese, ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi e dei contributi erariali e regionali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali.

Trasferimenti correnti

Titolo 2 (intero titolo)	Scostamento	2015	2016
	-73.311,13	540.326,13	467.015,00
Composizione			
		2015	2016
Trasferimenti Amm. pubbliche (Tip.101)		540.326,13	467.015,00
Trasferimenti Famiglie (Tip.102)		0,00	0,00
Trasferimenti Imprese (Tip.103)		0,00	0,00
Trasferimenti Istituzioni sociali (Tip.104)		0,00	0,00
Trasferimenti UE e altri (Tip.105)		0,00	0,00
Totale		540.326,13	467.015,00

Scostamento 2015-16



Trasferimenti correnti (Trend storico e programmazione)

Aggregati (intero Titolo)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Previsione)	2016 (Previsione)	2017 (Previsione)	2018 (Previsione)
Trasf. Amm. pubbliche	0,00	0,00	540.326,13	467.015,00	467.015,00	467.015,00
Trasf. Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasf. Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasf. Istituzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasf. UE e altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	540.326,13	467.015,00	467.015,00	467.015,00

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate proprie e imposizione tariffaria

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Entrate extratributarie

Titolo 3 (intero titolo)	Scostamento	2015	2016
	-264.233,09	904.784,09	640.551,00
Composizione		2015	2016
Vendita beni e servizi (Tip.100)		558.119,00	517.230,00
Repressione Irregolarità e illeciti (Tip.200)		0,00	0,00
Interessi (Tip.300)		1.000,00	1.000,00
Redditi da capitale (Tip.400)		251.055,00	85.000,00
Rimborsi e altre entrate (Tip.500)		94.610,09	37.321,00
Totale		904.784,09	640.551,00



Entrate extratributarie (Trend storico e programmazione)

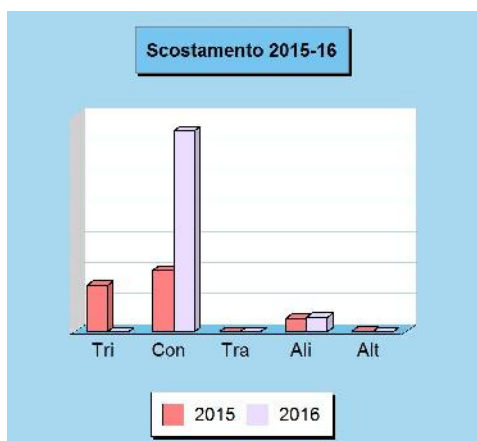
Aggregati (intero Titolo)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Previsione)	2016 (Previsione)	2017 (Previsione)	2018 (Previsione)
Beni e servizi	0,00	0,00	558.119,00	517.230,00	517.230,00	517.230,00
Irregolarità e illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Redditi da capitale	0,00	0,00	251.055,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Rimborsi e altre entrate	0,00	0,00	94.610,09	37.321,00	37.321,00	37.321,00
Totale	0,00	0,00	904.784,09	640.551,00	640.551,00	640.551,00

ENTRATE IN CONTO CAPITALE (valutazione e andamento)

Investire senza aumentare l'indebitamento

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come un investimento, infatti, può essere alienato, ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo l'esistenza di eccezioni espressamente previste dalla legge.

Per quanto riguarda il piano di alienazione 2016/2018 verrà aggiornato in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2016



Entrate in conto capitale

Titolo 4 (intero titolo)	Scostamento	2015	2016
	304.729,41	391.152,19	695.881,60
Composizione		2015	2016
Tributi in conto capitale (Tip.100)		150.000,00	0,00
Contributi agli investimenti (Tip.200)		198.152,19	649.747,60
Trasferimenti in conto capitale (Tip.300)		0,00	0,00
Alienazione beni materiali e imm. (Tip.400)		42.000,00	46.134,00
Altre entrate in conto capitale (Tip.500)		1.000,00	0,00
Totale		391.152,19	695.881,60

Entrate in conto capitale (Trend storico e programmazione)

Aggregati (intero Titolo)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Previsione)	2016 (Previsione)	2017 (Previsione)	2018 (Previsione)
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Contributi investimenti	0,00	0,00	198.152,19	649.747,60	75.000,00	75.000,00
Trasferimenti in C/cap.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione beni	0,00	0,00	42.000,00	46.134,00	46.134,00	46.134,00
Altre entrate in C/cap.	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	391.152,19	695.881,60	121.134,00	121.134,00

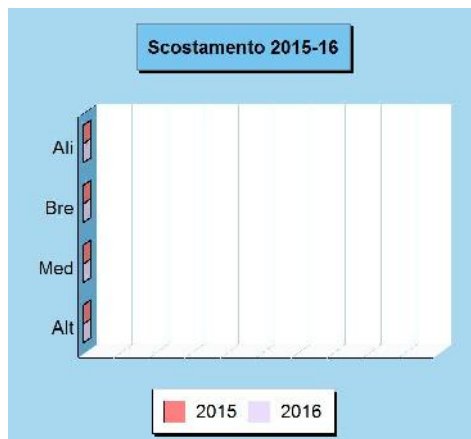
RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (valutazione)

Riduzione di attività finanziarie

Rientrano nell'insieme le alienazioni di attività finanziarie, le riscossioni di crediti a breve, medio e lungo termine, oltre la voce residuale delle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie. Si tratta, in prevalenza, di operazioni spesso connesse ai movimenti di fondi e pertanto non legate ad effettive scelte di programmazione politica o amministrativa. I movimenti di fondi, infatti, consistono nella chiusura di una posizione debitoria e creditoria, di solito a saldo zero, a meno che l'estinzione non produca un guadagno (plusvalenza) o una perdita (minusvalenza) di valore. Una voce interessante di questo aggregato sono le alienazioni di attività finanziarie, dato che in esso confluiscono le alienazioni di partecipazioni, di fondi comuni d'investimento e la dismissione di obbligazioni.

Riduzione di attività finanziarie

TITOLO 5	Variazione	2015	2016
(intero titolo)	0,00	0,00	0,00
Composizione			
		2015	2016
Alienazione attività finanziarie (Tip.100)		0,00	0,00
Risc. crediti breve termine (Tip.200)		0,00	0,00
Risc. crediti medio-lungo termine (Tip.300)		0,00	0,00
Altre riduzioni di attività finanziarie (Tip.400)		0,00	0,00
Totale		0,00	0,00



Riduzione di attività finanziarie (Trend storico e programmazione)

Aggregati	2013	2014	2015	2016	2017	2018
(intero Titolo)	(Accertamenti)	(Accertamenti)	(Previsione)	(Previsione)	(Previsione)	(Previsione)
Alienazione attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti breve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti medio-lungo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre riduzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACCENSIONE DI PRESTITI (valutazione e andamento)

Il ricorso al credito oneroso

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.



Accensione di prestiti

Titolo 6	Variazione	2015	2016
(intero titolo)	0,00	0,00	0,00
Composizione		2015	2016
Emissione titoli obbligazionari (Tip.100)		0,00	0,00
Prestiti a breve termine (Tip.200)		0,00	0,00
Mutui e fin. medio-lungo termine (Tip.300)		0,00	0,00
Altre forme di indebitamento (Tip.400)		0,00	0,00
Totale		0,00	0,00

Accensione di prestiti (Trend storico e programmazione)

Aggregati (intero Titolo)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Previsione)	2016 (Previsione)	2017 (Previsione)	2018 (Previsione)
Titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui e altri finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sezione Operativa (Parte 1)

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI



DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Finalità da conseguire ed obiettivi operativi

Il secondo gruppo di informazioni presente nella parte prima della sezione operativa individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare. Ciascun programma è provvisto di proprie finalità ed obiettivi da perseguire, con motivazione delle scelte effettuate. Gli obiettivi delineati nella sezione operativa possono essere considerati, nell'ottica della programmazione triennale prevista ogni anno, l'adattamento ad un periodo più breve degli obiettivi strategici di mandato. L'evoluzione degli eventi, come la mutata realtà rispetto a quanto a suo tempo prefigurato, portano a riformulare sia gli obiettivi di più ampio respiro delineati nella sezione strategica che le decisioni assunte, con cadenza annuale, nella sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati.

Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in C/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino. Dato che nella sezione strategica sono già state riportate le opere pubbliche in corso di realizzazione e nella parte conclusiva della sezione operativa saranno poi elencati gli investimenti futuri, si preferisce rimandare a tali argomenti l'elencazione completa e il commento delle infrastrutture destinate a rientrare in ciascuna missione o programma.

Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica. Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso, come per gli investimenti, la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sul personale destinato a ciascuna missione o programma.

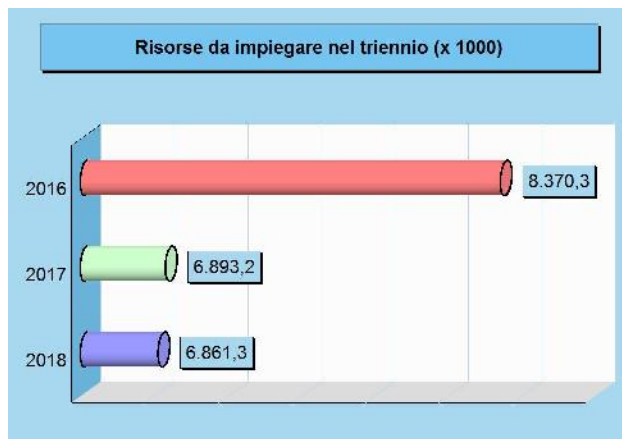
Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane ed investimenti, ma anche la dotazione di un quantitativo sufficiente di mezzi strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. Anche in questo caso, la sezione strategica già riporta notizie sulla consistenza patrimoniale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà eventuali valutazioni sul piano di riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sulla dotazione di beni strumentali destinati a ciascuna missione o programma.

FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE

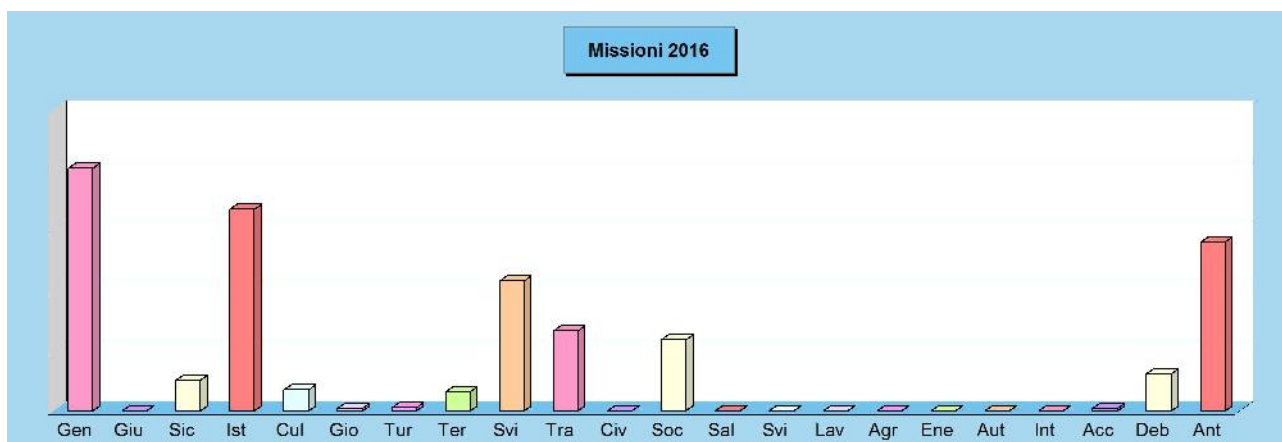
Il budget di spesa dei programmi

L'Amministrazione pianifica l'attività e formalizza le scelte prese in un documento di programmazione approvato dal consiglio. Con questa delibera, votata a maggioranza politica, sono identificati sia gli obiettivi futuri che le risorse necessarie al loro effettivo conseguimento. Il bilancio è pertanto suddiviso in vari programmi a cui corrispondono i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro concreta realizzazione. Obiettivi e risorse diventano così i riferimenti ed i vincoli che delineano l'attività di gestione dell'azienda comunale. Il successivo prospetto riporta l'elenco completo dei programmi previsti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione e ne identifica il fabbisogno, suddiviso in spesa corrente (consolidata e di sviluppo) e interventi d'investimento.



Quadro generale degli impieghi per missione

Denominazione	Programmazione triennale		
	2016	2017	2018
01 Servizi generali e istituzionali	2.010.590,05	1.675.055,71	1.665.053,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	254.532,00	242.755,00	242.755,00
04 Istruzione e diritto allo studio	1.670.825,50	814.188,00	814.188,00
05 Valorizzazione beni e attiv. culturali	173.403,91	90.275,00	90.275,00
06 Politica giovanile, sport e tempo libero	18.600,00	16.100,00	16.100,00
07 Turismo	27.498,00	27.498,00	27.498,00
08 Assetto territorio, edilizia abitativa	158.847,46	158.547,46	136.639,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	1.078.452,40	1.075.500,00	1.075.500,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	660.883,74	486.410,00	486.410,00
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12 Politica sociale e famiglia	586.117,14	576.342,00	576.342,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	650,00	650,00	650,00
15 Lavoro e formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
50 Debito pubblico	308.322,00	308.322,00	308.322,00
60 Anticipazioni finanziarie	1.401.575,00	1.401.575,00	1.401.575,00
Programmazione effettiva	8.370.297,20	6.893.218,17	6.861.307,00



SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

Missione 01 e relativi programmi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	1.888.251,93	1.797.052,55	1.617.703,84
Entrate specifiche		1.888.251,93	1.797.052,55	1.617.703,84
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		1.888.251,93	1.797.052,55	1.617.703,84

Risorse 2016



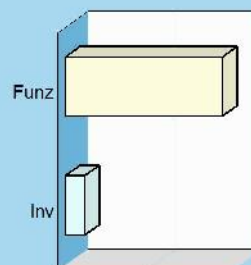
Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	1.790.011,29	1.585.919,00	1.585.919,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		1.790.011,29	1.585.919,00	1.585.919,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	220.578,76	89.136,71	79.134,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		220.578,76	89.136,71	79.134,00
Totale		2.010.590,05	1.675.055,71	1.665.053,00

Impieghi 2016



ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Risorse 2016



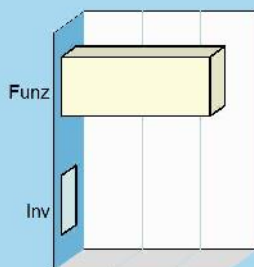
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	237.463,00	237.463,00	237.463,00
Entrate specifiche		237.463,00	237.463,00	237.463,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		237.463,00	237.463,00	237.463,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Impieghi 2016



Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	254.532,00	242.755,00	242.755,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		254.532,00	242.755,00	242.755,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		0,00	0,00	0,00
Totale		254.532,00	242.755,00	242.755,00

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

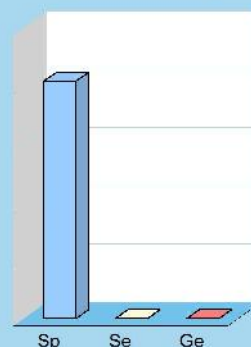
Missione 04 e relativi programmi

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	815.881,52	797.816,00	797.816,00
Entrate specifiche		815.881,52	797.816,00	797.816,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		815.881,52	797.816,00	797.816,00

Risorse 2016



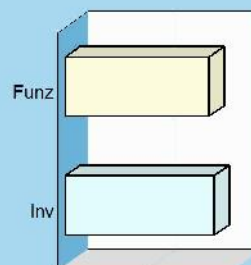
Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	820.561,00	814.188,00	814.188,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		820.561,00	814.188,00	814.188,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	850.264,50	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		850.264,50	0,00	0,00
Totale		1.670.825,50	814.188,00	814.188,00

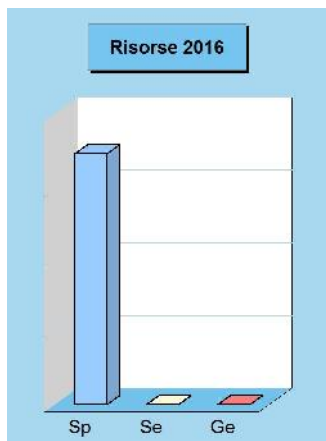
Impieghi 2016



VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI

Missione 05 e relativi programmi

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.



Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

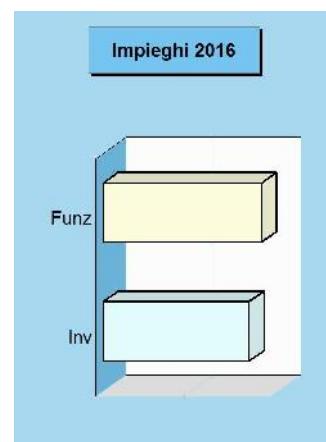
Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	172.253,91	86.075,00	86.075,00
Entrate specifiche	172.253,91	86.075,00	86.075,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	172.253,91	86.075,00	86.075,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	90.275,00	90.275,00	90.275,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	90.275,00	90.275,00	90.275,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	83.128,91	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	83.128,91	0,00	0,00
Totale	173.403,91	90.275,00	90.275,00



POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Risorse 2016



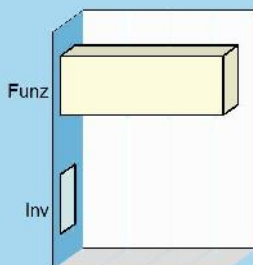
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	29.300,00	29.300,00	29.300,00
Entrate specifiche	29.300,00	29.300,00	29.300,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	29.300,00	29.300,00	29.300,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00

Impieghi 2016



Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	18.600,00	16.100,00	16.100,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	18.600,00	16.100,00	16.100,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	18.600,00	16.100,00	16.100,00

TURISMO

Missione 07 e relativi programmi

Le attribuzioni esercitabili nel campo turistico riguardano sia l'erogazione di servizi turistici che la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico. Queste funzioni possono estendersi, limitatamente agli interventi non riservati espressamente dalla legge alla regione o alla provincia, fino a prevedere l'attivazione di investimenti mirati allo sviluppo del turismo. Entrano nella missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le possibili attività di supporto e stimolo alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche. A ciò si sommano gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di turismo e sviluppo turistico.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	46.753,00	42.621,00	42.621,00
Entrate specifiche		46.753,00	42.621,00	42.621,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		46.753,00	42.621,00	42.621,00

Risorse 2016



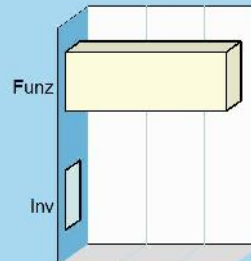
Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	27.498,00	27.498,00	27.498,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		27.498,00	27.498,00	27.498,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		0,00	0,00	0,00
Totale		27.498,00	27.498,00	27.498,00

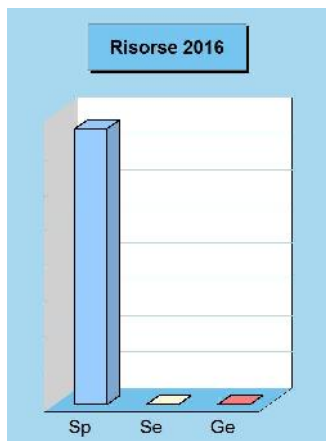
Impieghi 2016



ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA

Missione 08 e relativi programmi

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.



Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

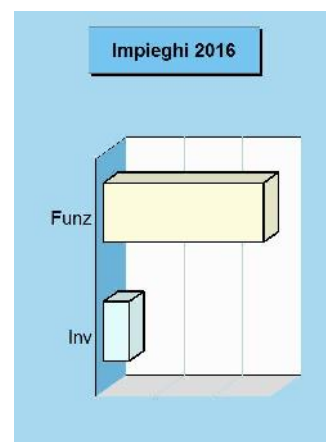
Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	151.450,46	142.950,46	121.042,00
Entrate specifiche	151.450,46	142.950,46	121.042,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	151.450,46	142.950,46	121.042,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

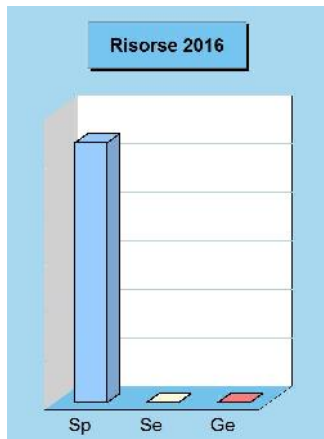
Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	136.939,00	136.639,00	136.639,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	136.939,00	136.639,00	136.639,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	21.908,46	21.908,46	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	21.908,46	21.908,46	0,00
Totale	158.847,46	158.547,46	136.639,00



SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE

Missione 09 e relativi programmi

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

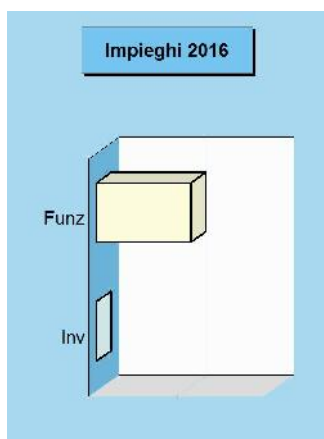


Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	1.071.600,00	1.052.600,00	1.052.600,00
Entrate specifiche	1.071.600,00	1.052.600,00	1.052.600,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	1.071.600,00	1.052.600,00	1.052.600,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00



Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	1.078.452,40	1.075.500,00	1.075.500,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	1.078.452,40	1.075.500,00	1.075.500,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	1.078.452,40	1.075.500,00	1.075.500,00

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

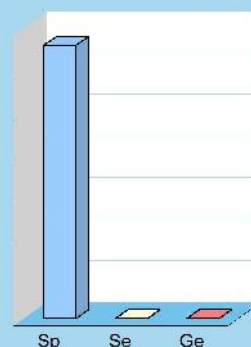
Missione 10 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	656.335,94	566.501,00	566.501,00
Entrate specifiche		656.335,94	566.501,00	566.501,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		656.335,94	566.501,00	566.501,00

Risorse 2016



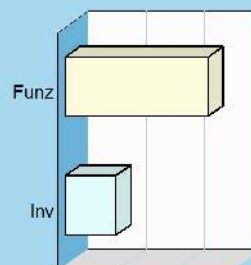
Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	488.318,00	486.410,00	486.410,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		488.318,00	486.410,00	486.410,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	172.565,74	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		172.565,74	0,00	0,00
Totale		660.883,74	486.410,00	486.410,00

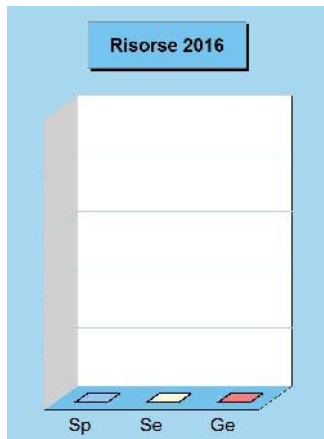
Impieghi 2016



SOCCORSO CIVILE

Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.



Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

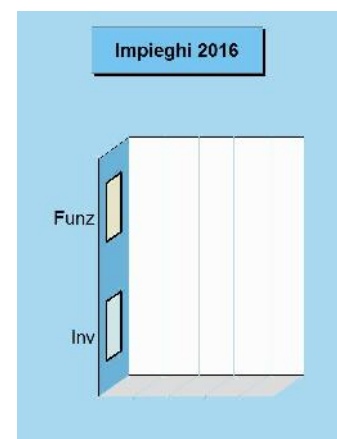
Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate specifiche		0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		0,00	0,00	0,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00



POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA

Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Risorse 2016



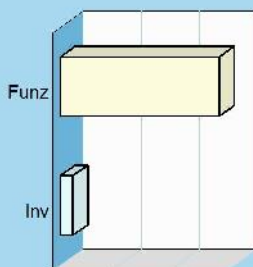
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento		2016	2017	2018
Stato	(+)	0,00	0,00	0,00
Regione	(+)	0,00	0,00	0,00
Provincia	(+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea	(+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	573.148,00	567.148,00	567.148,00
Entrate specifiche		573.148,00	567.148,00	567.148,00
Proventi dei servizi	(+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		573.148,00	567.148,00	567.148,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento		2016	2017	2018
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
Totale		0,00	0,00	0,00

Impieghi 2016



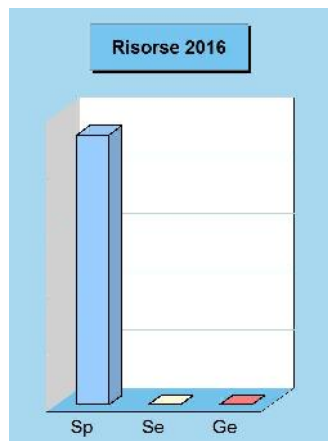
Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa		2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U)	(+)	544.117,14	534.342,00	534.342,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento		544.117,14	534.342,00	534.342,00
In conto capitale (Tit.2/U)	(+)	42.000,00	42.000,00	42.000,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento		42.000,00	42.000,00	42.000,00
Totale		586.117,14	576.342,00	576.342,00

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.



Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

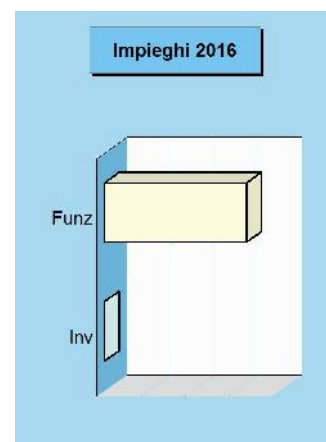
Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	23.150,00	23.000,00	0,00
Entrate specifiche	23.150,00	23.000,00	0,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	23.150,00	23.000,00	0,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

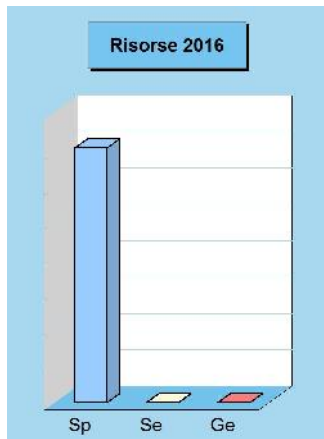
Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	650,00	650,00	650,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	650,00	650,00	650,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	650,00	650,00	650,00



FONDI E ACCANTONAMENTI

Missione 20 e relativi programmi

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).



Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

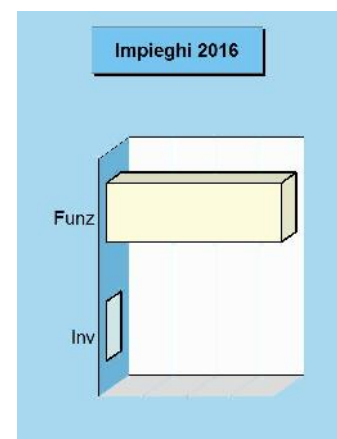
Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	70.000,84	20.000,00	20.000,00
Entrate specifiche	70.000,84	20.000,00	20.000,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	70.000,84	20.000,00	20.000,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese per realizzare la missione e relativi programmi

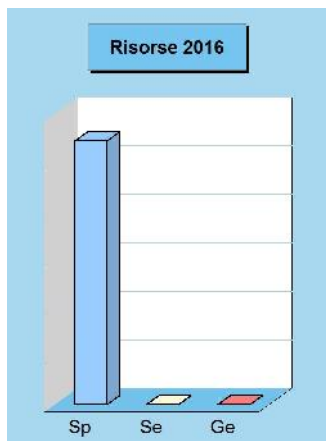
Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	20.000,00	20.000,00	20.000,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	20.000,00	20.000,00	20.000,00



DEBITO PUBBLICO

Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

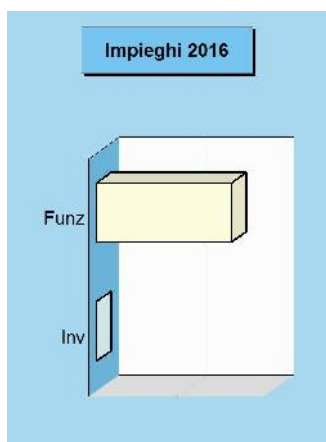


Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Origine finanziamento	2016	2017	2018
Stato (+)	0,00	0,00	0,00
Regione (+)	0,00	0,00	0,00
Provincia (+)	0,00	0,00	0,00
Unione europea (+)	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. e Istit.bancari (+)	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti (+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate (+)	271.793,00	284.200,00	284.200,00
Entrate specifiche	271.793,00	284.200,00	284.200,00
Proventi dei servizi (+)	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali (+)	0,00	0,00	0,00
Totale	271.793,00	284.200,00	284.200,00

Proventi dei servizi (analisi)

Origine finanziamento	2016	2017	2018
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
Totale	0,00	0,00	0,00



Spese per realizzare la missione e relativi programmi

Destinazione spesa	2016	2017	2018
Correnti (Tit.1/U) (+)	30.794,00	27.794,00	25.794,00
Rimborso prestiti (Tit.4/U) (+)	277.528,00	280.528,00	282.528,00
Chiusura anticipazioni (Tit.5/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese di funzionamento	308.322,00	308.322,00	308.322,00
In conto capitale (Tit.2/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Incremento attività finanziarie (Tit.3/U) (+)	0,00	0,00	0,00
Spese investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	308.322,00	308.322,00	308.322,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2016

Pag. 1

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	3.655.860,00	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI non accertati per cassa	3.655.860,00	34100	62000	100
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	56.000,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	519.172,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	-	-	-
1000000	Totale TITOLO 1	4.231.032,00	0,00	0,00	
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	467.015,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105 : TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2	467.015,00	0,00	0,00	
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	517.230,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2016

Pag. 2

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	85.000,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	37.321,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	640.551,00	0,00	0,00	
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	649.747,60	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	649.747,60	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	46.134,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	695.881,60	0,00	0,00	
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2016

Pag. 3

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	6.034.479,60	34100	62000	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	5.338.598,00	34100	62000	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	695.881,60	0,00	0,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
TOTALE MISSIONI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.509.928,92		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	239.677,83	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	5.338.598,00	5.338.598,00	5.338.598,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	5.300.747,83	5.058.070,00	5.056.070,00
<i>di cui:</i>				
• fondo pluriennale vincolato		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
• fondo crediti di dubbia esigibilità		<i>62.000,00</i>	<i>62.000,00</i>	<i>62.000,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	277.528,00	280.528,00	282.528,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		694.564,77	31.911,17	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		695.881,60	121.134,00	121.134,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.390.446,37	153.045,17	121.134,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>31.911,17</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

NOTA INTEGRATIVA ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018



Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'allegato n. 4/1 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, relativo alla disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della nota integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.

Il nuovo sistema contabile armonizzato disciplinato dal D.Lgs. 118/2011 e dal D.P.C.M. 28/12/2011 ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile, nonché programmatico-gestionale di cui le più importanti sono:

1. nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
2. previsione delle entrate e delle spese anche in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
3. diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio per cui quelle relative alla cassa e alle spese di personale per modifica delle assegnazione interne ai Servizi diventano di competenza della Giunta;
4. nuovi principi contabili, tra i quali quello della competenza finanziaria potenziata che comporta, tra l'altro, la costituzione obbligatoria secondo specifiche regole del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE, ex Fondo Svalutazione Crediti) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (regola questa già in vigore dall'esercizio 2015);
5. previsione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale e definizione e codifica della transazione elementare;
6. nuovo Documento Unico di Programmazione DUP in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica.

Tutte le predette innovazioni, qui assai sinteticamente introdotte, sono contenute nei nuovi principi contabili consultabili sul sito appositamente predisposto dalla Ragioneria Generale dello Stato:

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/>

Di seguito si propone il testo della Nota integrativa con riferimenti a paragrafi che individuano i diversi aspetti che, ai sensi del principio contabile della programmazione, costituiscono il contenuto fondamentale del documento.

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

La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

Analogamente, per la parte entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata alla base delle previsioni ovviamente tenendo conto:

- delle possibili variazioni legate a scelte dell'Amministrazione o all'accadere di fatti particolari;
- delle modifiche introdotte dalla Legge di stabilità;
- della manovra di bilancio dell'ente.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nel Bilancio di Previsione è stanziato il fondo crediti di dubbia esigibilità come prevede la normativa in materia.

La determinazione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità è stata preceduta da una dettagliata e puntuale analisi delle partite creditorie dell'Ente, che ha fatto sì che venissero individuate le tipologie di entrate in relazione alle quali si è ritenuto di provvedere all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non si è provveduto all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità:

- per i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche,
- per i crediti assistiti da fidejussione
- per le entrate (tributarie e non) accertate per cassa.

Per la determinazione dettagliata del Fondo crediti di dubbia esigibilità si rimanda all'allegato del Bilancio di Previsione in cui è determinato l'importo.

L'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità sarà riesaminato durante la gestione dell'esercizio.

Fondo passività potenziali - Fondo a copertura perdite società partecipate

Ai sensi della Legge 27/12/2013 n. 147 - Legge di Stabilità 2014, art. 1, commi 550 e seguenti, nel caso in cui le Società partecipate, ivi comprese le Aziende Speciali e le Istituzioni, presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

La suddetta norma prevede che tali accantonamenti si applichino a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, a valere sui risultati 2014. In caso di risultato negativo l'ente partecipante accantona, in misura proporzionale alla quota di partecipazione, una somma pari: al 25% per il 2015, al 50% per il 2016, al 75% per il 2017 del risultato negativo conseguito nell'esercizio precedente.

Fondo passività potenziali - Fondo contenzioso

Non sono stati previsti accantonamenti specifici ulteriori per passività potenziali collegate al contenzioso in quanto non emergono ulteriori elementi di significativi incrementi immediati della rischiosità potenziale insita nel contenzioso per effetto delle controversie sorte nel 2016 rispetto alla situazione precedente per la quale era stato costituito apposito fondo in sede di riaccertamento straordinario residui. Attualmente l'accantonamento che esiste nell'avanzo di amministrazione risulta essere di euro 400.000,00.

Fondo di riserva ordinario e fondo di riserva di cassa

Il fondo di riserva ordinario di cui all'art. 166, commi 1 e 2-ter, del D.Lgs. 267/2000, è previsto con una dotazione di spesa pari ad €.,.

Il fondo di riserva di cassa di cui all'art. 166, comma 2-quater, del D.Lgs. 267/2000, è previsto con una dotazione di sola cassa pari ad € 30.000,00, non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, da utilizzarsi con deliberazione dell'organo esecutivo.

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

- QUOTA VINCOLATA-

Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 138.000,00
Fondo cause legali	€ 400.000,00
Fondo a copertura perdite società partecipate	€ 5.000,00
Fondo TFR Sindaco e Fine mandato Sindaco	€ 8.800,00

QUOTA ACCANTONATA: 210.000,00

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

Non sono state utilizzate e non è previsto l'utilizzo nelle annualità 2015 e dal 2016 al 2018 di quote vincolate e accantonate nel risultato di amministrazione 2015 ancorché presunto.

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

Nell'ambito del documento di programmazione finanziaria non sono previsti interventi finanziati con ricorso all'indebitamento.

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

Gli investimenti previsti nell'esercizio 2016 mediante finanziamento con fondo pluriennale vincolato proveniente dall'anno 2015, sono tutti stati definiti con singoli cronoprogrammi.

Non esistono situazioni per le quali non sia stata posta in essere la relativa programmazione.

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

Non risultano garanzie prestate.

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

L'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

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

Ai sensi dell'art. 172, comma 1, lettera a), si riportano di seguito i Link dai quali è possibile consultare il bilancio d'esercizio 2014 dei soggetti facenti parte del Gruppo amministrazione pubblica:

ACER Ravenna

http://www.acerravenna.it/amministrazione-trasparente/bilanci/bilancio-preventivo-e-consuntivo_143c31.html

AmbRA S.r.l.

http://www.gazzettaamministrativa.it/opencms/opencms/_gazzetta_amministrativa/amministrazione_trasparente/_emilia_romagna/agenzia_ambra_mobilita_bacino_ravenna_Srl/130_bila/010_bil_pre_con/

Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (Atersir)

<http://www.atersir.emr.it/documenti/atti-1/delibere-del-consiglio-dambito/delibere-2015/deliberazione-del-consiglio-dambito-n-12-2015/view>

CON.AMI

<http://www.con.ami.it/php/pagename/bilanci.php>

HERA S.p.A.

http://www.gruppohera.it/gruppo/investor_relations/be2014/

Lepida S.p.A.

<http://www.lepida.it/bilancio-preventivo-e-consuntivo#overlay-context=personale>

Ravenna Holding S.p.A.

http://www.ravennaholdingspa.it/ravenna_holding_bilanci.aspx

L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale e le relative informazioni sono pubblicate nel sito web del Comune nella parte "Amministrazione Trasparente".

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

Per quanto riguarda la previsione del Fondo di solidarietà comunale si rimanda a quanto pubblicato sul sito Finanza locale del Ministero degli Interni. Per l'anno 2016 in coerenza con il dettato normativo non sono previsti aumenti della aliquote per l'anno 2016.

Come entrate non ricorrenti si segnala la previsione di euro 45.000,00 per recupero evasione fiscale. Per una analisi dettagliata sulle informazioni delle previsioni del Bilancio si rinvia a quanto descritto nella relazione del Revisore dei Conti.

Ai sensi dell'art. 172, D.Lgs. 267/2000, la tabella che segue riporta i valori dei "Parametri di definizione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie" (Decreto Ministero dell'Interno del 18/02/2013) di cui al Rendiconto 2014

La situazione di deficiarietà strutturale si registra nel momento in cui almeno la metà dei parametri è positivo	
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	NO
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	NO
3) Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà;	NO
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	NO
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti;	NO
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);	NO
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150	NO

per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuel e s.m.i.);	
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);	NO
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	NO
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.	NO

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIAL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		Previsioni di competenza	0,00	239.677,83	0,00	0,00
	per spese in conto capitale		Previsioni di competenza	304.654,73	694.564,77	31.911,17	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	462.011,00	0,00		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		Previsioni di cassa	1.453.664,01	1.509.928,92		
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	888.606,99	previsione di competenza previsione di cassa	4.222.525,27 5.316.118,21	3.655.860,00 2.538.815,60	3.655.860,00	3.655.860,00
10103	Tipologia 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	26.504,73	previsione di competenza previsione di cassa	56.000,00 73.632,40	56.000,00 49.203,78	56.000,00	56.000,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	199.170,00 199.170,00	519.172,00 259.586,00	519.172,00	519.172,00
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	915.111,72	previsione di competenza previsione di cassa	4.477.695,27 5.588.920,61	4.231.032,00 2.847.605,38	4.231.032,00	4.231.032,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE *	289.886,46	previsione di competenza previsione di cassa	540.326,13 646.059,14	467.015,00 465.416,66	467.015,00	467.015,00
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	289.886,46	previsione di competenza previsione di cassa	540.326,13 646.059,14	467.015,00 465.416,66	467.015,00	467.015,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI *	83.124,56	previsione di competenza previsione di cassa	558.119,00 588.402,31	517.230,00 325.114,64	517.230,00	517.230,00
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 315,00	0,00 0,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	348,46	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.358,91	1.000,00 778,77	1.000,00	1.000,00
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	123.420,00	previsione di competenza previsione di cassa	251.055,00 392.185,38	85.000,00 141.236,00	85.000,00	85.000,00
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI *	54.026,43	previsione di competenza previsione di cassa	94.610,09 113.376,88	37.321,00 61.881,64	37.321,00	37.321,00
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	260.919,45	previsione di competenza previsione di cassa	904.784,09 1.095.638,48	640.551,00 529.011,05	640.551,00	640.551,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	150.000,00 75.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	70.644,75	previsione di competenza previsione di cassa	198.152,19 368.622,17	649.747,60 3.000,00	75.000,00	75.000,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	42.000,00 21.000,00	46.134,00 0,00	46.134,00	46.134,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	70.644,75	previsione di competenza previsione di cassa	391.152,19 465.122,17	695.881,60 3.000,00	121.134,00	121.134,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI						
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	211.774,51	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	211.774,51	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.192.763,00 0,00	1.401.575,00 0,00	1.401.575,00	1.401.575,00
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.192.763,00 0,00	1.401.575,00 0,00	1.401.575,00	1.401.575,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					Previsione dell'anno 2016	Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	25.145,41	previsione di competenza previsione di cassa	5.120.000,00 3.584.000,00	5.120.000,00 0,00	5.120.000,00	5.120.000,00
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	30.459,76	previsione di competenza previsione di cassa	1.150.000,00 805.000,00	1.150.000,00 0,00	1.150.000,00	1.150.000,00
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	55.605,17	previsione di competenza previsione di cassa	6.270.000,00 4.389.000,00	6.270.000,00 0,00	6.270.000,00	6.270.000,00
	TOTALE TITOLI	1.803.942,06	previsione di competenza previsione di cassa	13.776.720,68 12.184.740,40	13.706.054,60 3.845.033,09	13.131.307,00	13.131.307,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.803.942,06	previsione di competenza previsione di cassa	14.543.386,41 13.638.404,41	14.640.297,20 5.354.962,01	13.163.218,17	13.131.307,00

*rilevante ai fini IVA vedi P.E.G.

**BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL' ANNO 2015			
					Previsioni dell'anno 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018
TOTALE MISSIONI	16.284, 51	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondi pluriennale vincolato previsione di cassa	25.000, 00	27.000, 00		27.000,00	

Comune di Brisighella

Provincia di Ravenna



Proposta n. 2016 / 183
Servizio Contabilità, Bilancio



OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

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

Lì, 21/04/2016

IL DIRIGENTE
LO CASCIO RICCARDO
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI BRISIGHELLA
Provincia di Ravenna

Proposta n. 2016 / 183
Servizio Contabilità, Bilancio

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Visti i contenuti dell'atto a firma del Dirigente del Settore Finanziario, prot. URF n. 6 del 12.01.2016, che delega l'espressione del parere in ordine alla regolarità contabile degli atti deliberativi al Capo Servizio Contabilità del presidio territoriale di riferimento.

si esprime, sulla proposta di deliberazione in oggetto, parere *FAVOREVOLE* in ordine alla regolarità contabile.

Lì, 21/04/2016

IL CAPO SERVIZIO DEL PRESIDIO
TERRITORIALE
LO CASCIO RICCARDO
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



Certificato di Pubblicazione

Deliberazione di Consiglio comunale n. 10 del 28/04/2016

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

Ai sensi per gli effetti di cui all'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, copia della presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal 03/05/2016

Li, 03/05/2016

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



Certificato di esecutività

Deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 28/04/2016

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

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

Li, 13/05/2016

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