



COMUNE DI CANELLI

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI
PREVISIONE 2018/2020**

INTRODUZIONE

Signori Consiglieri,

in relazione a quanto previsto dall'art. 11 c. 1 e 3 del Decreto Legislativo 118 del 23.06.2011, dall'art. 151 c. 3 e dal vigente Regolamento di Contabilità, la Giunta Comunale predispone e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il bilancio di previsione per gli esercizi 2018/2020, corredato della presente "Nota integrativa al bilancio di previsione".

La finalità principale del bilancio di previsione è quella di esporre in maniera sistematica il reperimento e l'impiego delle risorse rappresentando il principale riferimento per l'allocazione, la gestione e il monitoraggio di entrate e spese con orizzonte triennale.

Il bilancio di previsione, predisposto sulla base delle disposizioni previste dall'articolo nr. 11 c. 3 del medesimo decreto, è composto da:

1. Previsioni delle entrate e delle spese di competenza e di cassa del primo esercizio
2. Previsioni delle entrate e delle spese di competenza per ciascuno degli esercizi successivi considerati nel bilancio di previsione
3. Quadro generale riassuntivo
4. Verifica degli equilibri

ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:

- a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- g) la presente nota integrativa al bilancio di previsione;
- h) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

La Nota Integrativa è un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio di previsione e si integrano i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

In altre parole si può considerare il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo e ne esplicita in termini descrittivi, dettagliati e prospettici l'andamento.

Si dà infine atto che:

- 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 di entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata alla base delle previsioni tenendo conto delle possibili variazioni e di quelle causate con la manovra di bilancio. In generale sono stati applicati tutti i principi contabili derivanti dalla nuova contabilità armonizzata attenendosi alla

normativa vigente.

- l'Ente si avvale del sistema informativo integrato Sipal per la gestione del Bilancio di Previsione. Le procedure per la registrazione delle previsioni di Entrata e di Spesa sono conformi alle disposizioni e ai modelli previsti dalla vigente normativa.

SOMMARIO

INTRODUZIONE.....	2
ANALISI DELLE PREVISIONI.....	6
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA.....	7
1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2017.....	7
1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2018.....	8
1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2019.....	10
1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2020.....	11
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA.....	12
2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	12
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA.....	12
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI.....	14
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.....	16
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE.....	18
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	19
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI.....	20
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	21
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO.....	22
2.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	23
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI.....	23
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE.....	24
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	25
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI.....	26
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	27
TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.....	28
3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE.....	29
3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	29
3.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	30
ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE.....	31
4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO.....	32
5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE.....	34
6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE.....	35
7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI.....	37
8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO.....	38
9 - ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ.....	39
10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA.....	41
11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI.....	42
12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	43
12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	43
12.2 - PREVISIONE DI CASSA.....	45
13 - INDICATORI ECONOMICI.....	46
13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	46
13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	47
13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	47
13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	48
13.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	49
14 - VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....	50
APPROFONDIMENTI.....	52
15 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	53
16 - TRIBUTI E TARIFFE.....	56

17 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	64
17.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	64
17.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	64
18 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI.....	66
19 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	67
19.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	67
19.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	67
19.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	68
19.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI.....	68
20 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI.....	69
21 - OPERE PUBBLICHE.....	70
21.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	70
21.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	79
21.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE.....	80
22 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	81
CONCLUSIONI.....	83

ANALISI DELLE PREVISIONI

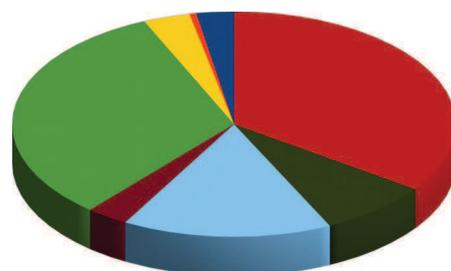
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2017

	ENTRATA					SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	551.416,00	2,722%	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	103.538,00	0,511%	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	688.489,00	3,399%	0,00	0,000%					
Titolo 1	6.508.226,00	32,129%	6.352.840,00	28,725%	Titolo 1	10.025.799,00	49,494%	11.481.569,00	48,039%
Titolo 2	624.541,00	3,083%	649.141,00	2,935%					
Titolo 3	3.092.682,00	15,267%	3.947.485,00	17,849%	Titolo 2	2.887.761,00	14,256%	4.608.557,00	19,282%
Titolo 4	1.640.855,00	8,100%	3.668.153,00	16,586%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	375.013,00	1,696%	Titolo 4	296.188,00	1,462%	613.063,00	2,565%
Titolo 6	0,00	0,000%	53.845,00	0,243%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 7	7.047.000,00	34,788%	7.197.220,00	30,113%
Titolo 9	7.047.000,00	34,788%	7.069.318,00	31,965%					
TOTALE	20.256.749,96	100,000%	22.115.797,00	100,000%	TOTALE	20.256.749,96	100,000%	23.900.410,00	100,000%

ENTRATA

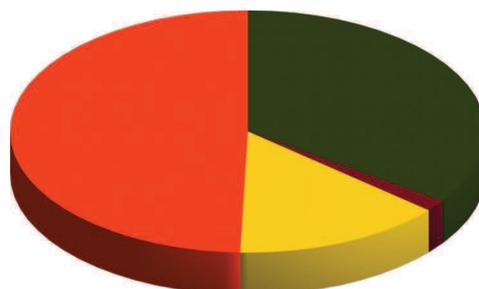
Previsioni Definitive di Competenza



- Utilizzo Avanzo di Amm.ne
- F.P.V. di parte corrente
- F.P.V. in c/capitale
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 6

SPESA

Previsioni Definitive di Competenza



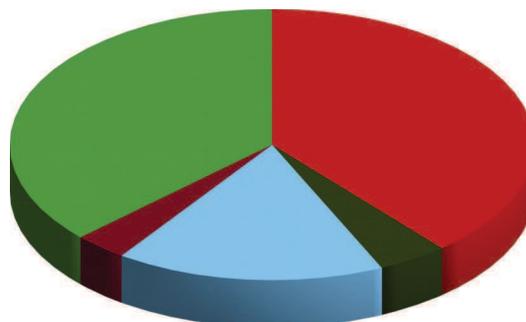
- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2018

	ENTRATA						SPESA								
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2017	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2017	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Disav.di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%									
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%									
Titolo 1	6.570.556,00	36,970%	3.461.806,00	44,150%	6.707.530,00	0,000%	Titolo 1	9.808.678,00	55,190%	2.911.976,00	43,278%	333.202,00	100,000%	12.132.015,00	52,315%
Titolo 2	585.360,00	3,294%	57.288,00	0,731%	639.148,00	0,000%									
Titolo 3	2.950.211,00	16,600%	1.629.644,00	20,784%	3.849.230,00	0,000%									
Titolo 4	769.400,00	4,329%	2.114.612,00	26,969%	2.884.012,00	0,000%	Titolo 2	769.400,00	4,329%	2.530.413,00	37,607%	0,00	0,000%	3.299.813,00	14,229%
Titolo 5	0,00	0,000%	350.401,00	4,469%	350.401,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	266,00	0,003%	266,00	0,000%	Titolo 4	297.449,00	1,674%	951.275,00	14,138%	0,00	0,000%	526.664,00	2,271%
Titolo 7	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 9	6.897.000,00	38,807%	226.929,00	2,894%	7.123.929,00	0,000%	Titolo 7	6.897.000,00	38,807%	334.898,00	4,977%	0,00	0,000%	7.231.898,00	31,185%
TOTALE	17.772.527,61	100,000%	7.840.949,78	100,000%	21.554.520,60	100,000%	TOTALE	17.772.527,61	100,000%	6.728.564,38	100,000%	333.202,88	100,000%	23.190.392,52	100,000%

ENTRATA

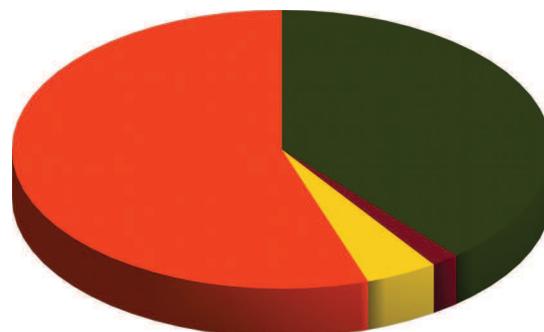
Previsioni di Competenza



- Utilizzo Avanzo di Amm.ne
- F.P.V. di parte corrente
- F.P.V. in c/capitale
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 6
- Titolo 7

SPESA

Previsioni di Competenza



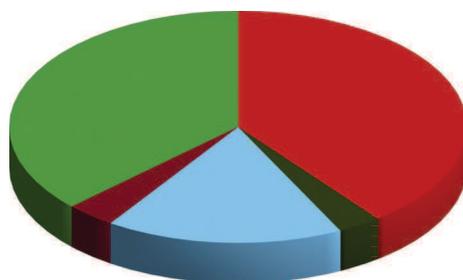
- Disav.di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2019

ENTRATA			SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale	
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,000%	
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%					
Titolo 1	6.603.106,00	37,044%	Titolo 1	9.918.560,00	55,644%	153.388,00	100,000%
Titolo 2	631.600,00	3,543%	Titolo 2	550.000,00	3,086%	0,00	0,000%
Titolo 3	2.993.211,00	16,792%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 4	550.000,00	3,086%	Titolo 4	309.356,00	1,736%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 7	7.047.000,00	39,535%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	TOTALE	17.824.917,61	100,000%	153.388,80	100,000%
Titolo 9	7.047.000,00	39,535%					
TOTALE	17.824.917,61	100,000%					

ENTRATA

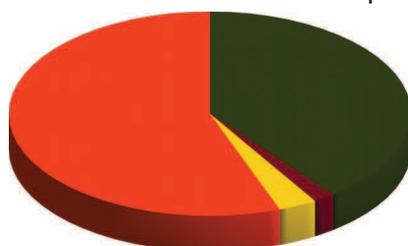
Previsioni di Competenza



- Utilizzo Avanzo di Amm.ne
- F.P.V. di parte corrente
- F.P.V. in c/capitale
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 6
- Titolo 7
- Titolo 9

SPESA

Previsioni di Competenza



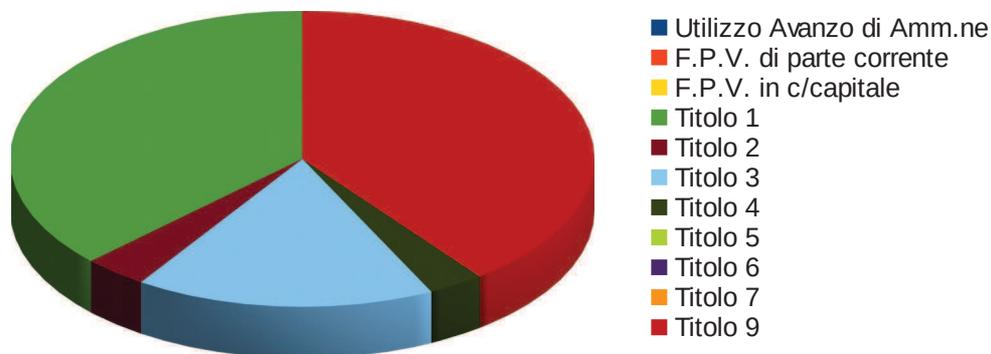
- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2020

ENTRATA			SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%				
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%				
Titolo 1	6.603.106,00	37,134%	Titolo 1	9.862.973,00	0,00	0,000%
Titolo 2	631.600,00	3,552%				
Titolo 3	2.950.111,00	16,591%	Titolo 2	550.000,00	0,00	0,000%
Titolo 4	550.000,00	3,093%	Titolo 3	0,00	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 4	321.844,00	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 5	0,00	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	Titolo 7	7.047.000,00	0,00	0,000%
Titolo 9	7.047.000,00	39,630%				
TOTALE	17.781.817,61	100,000%	TOTALE	17.781.817,61	0,00	100,000%

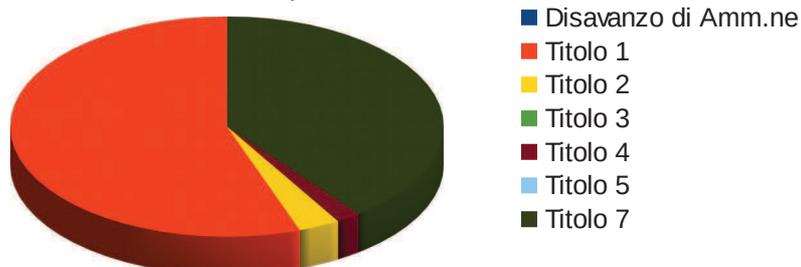
ENTRATA

Previsioni di Competenza



SPESA

Previsioni di Competenza



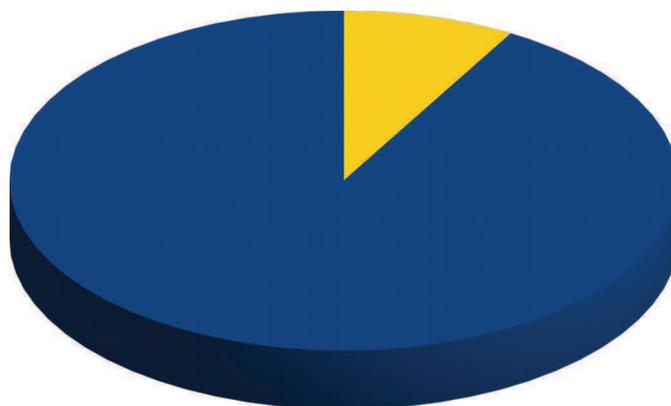
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA

2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

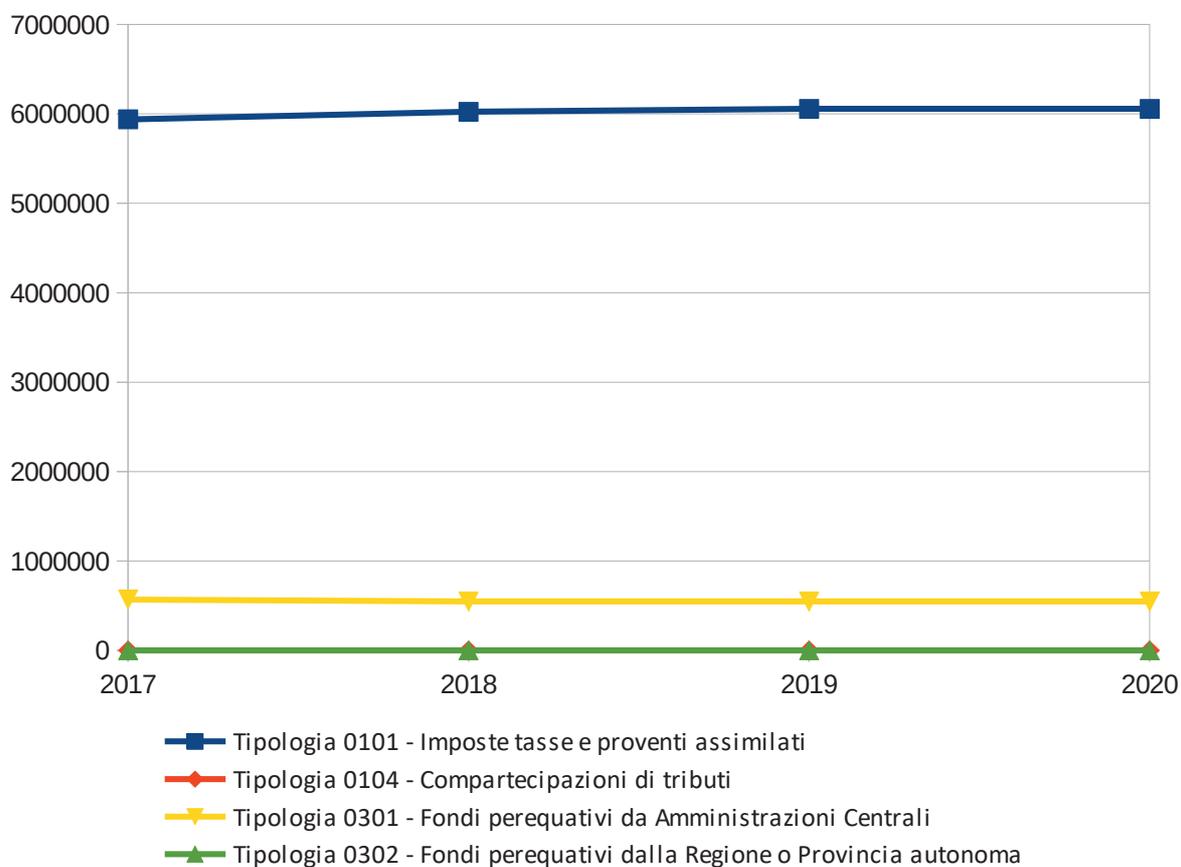
	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	5.939.270,00	6.023.600,00	6.056.150,00	6.056.150,00
Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	568.956,00	546.956,00	546.956,00	546.956,00
Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.508.226,00	6.570.556,00	6.603.106,00	6.603.106,00

Previsioni di competenza 2018



- Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati
- Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi
- Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
- Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

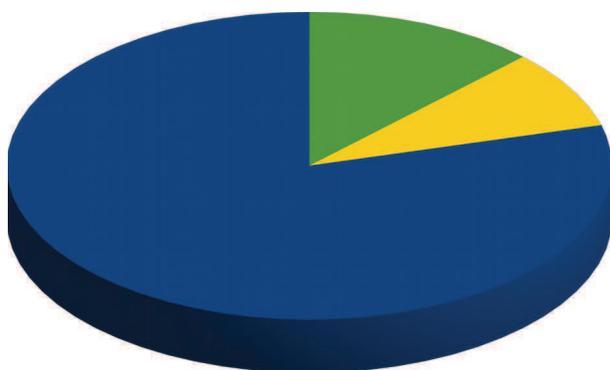
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

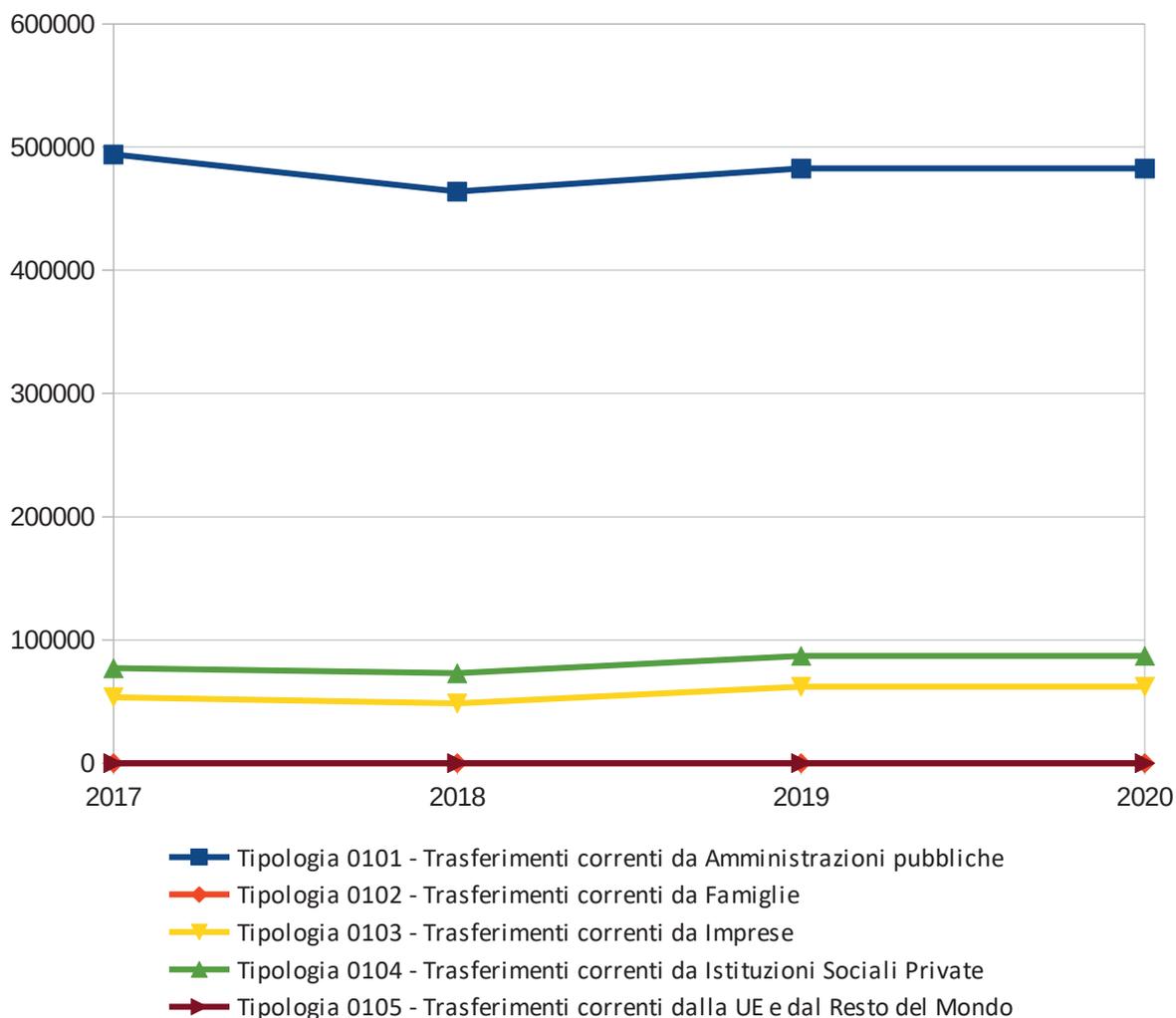
	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	494.041,00	463.860,00	482.600,00	482.600,00
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	53.500,00	48.500,00	62.000,00	62.000,00
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	77.000,00	73.000,00	87.000,00	87.000,00
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	624.541,00	585.360,00	631.600,00	631.600,00

Previsioni di competenza 2018



- Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
- Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie
- Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese
- Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
- Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo

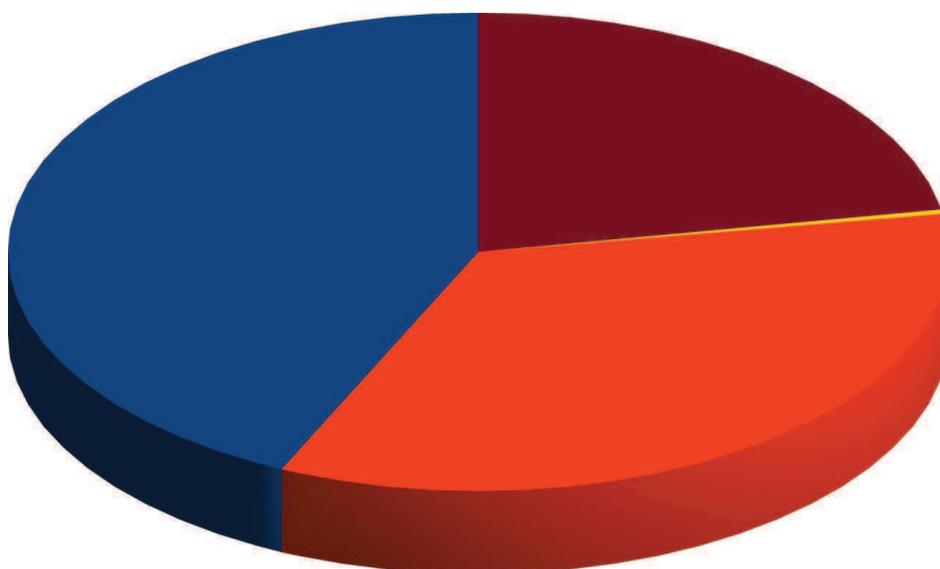
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



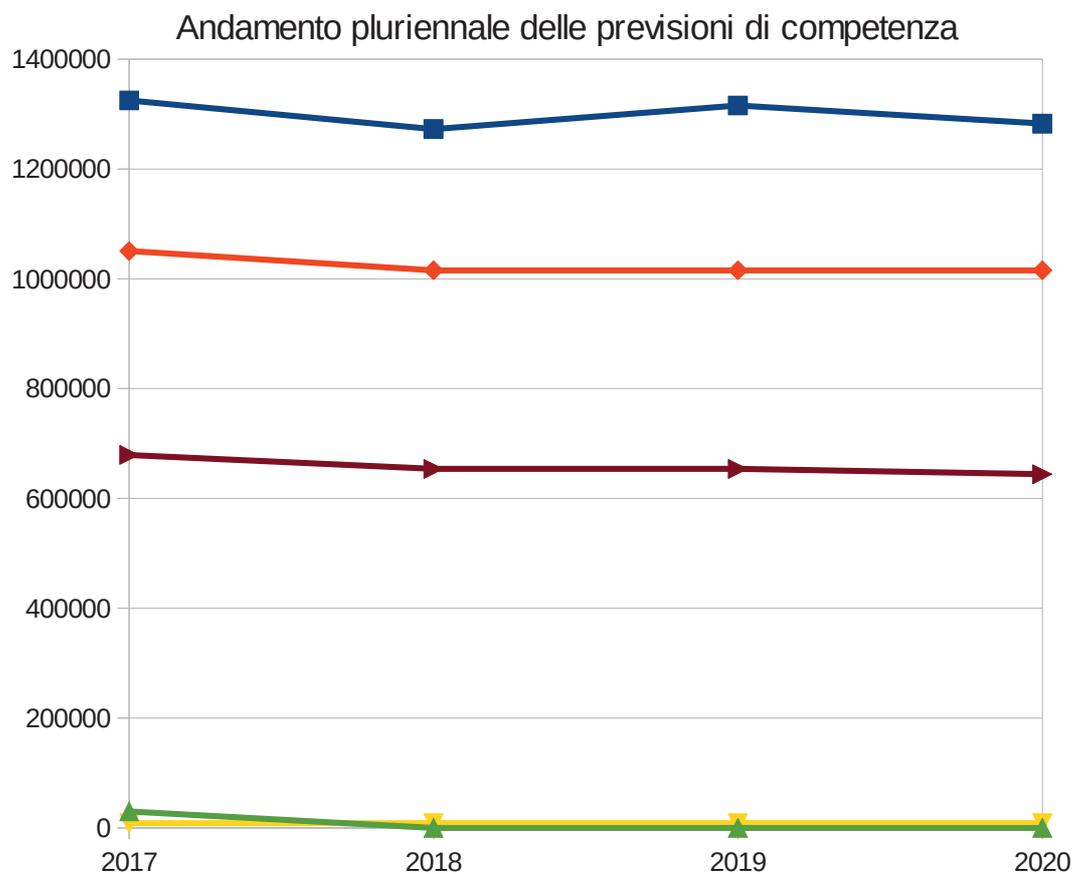
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.324.800,00	1.272.600,00	1.315.600,00	1.282.500,00
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.050.500,00	1.015.500,00	1.015.500,00	1.015.500,00
Tipologia 0300 - Interessi attivi	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	679.132,94	653.861,61	653.861,61	643.861,61
TOTALE	3.092.682,94	2.950.211,61	2.993.211,61	2.950.111,61

Previsioni di competenza 2018



- Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
- Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
- Tipologia 0300 - Interessi attivi
- Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale
- Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti

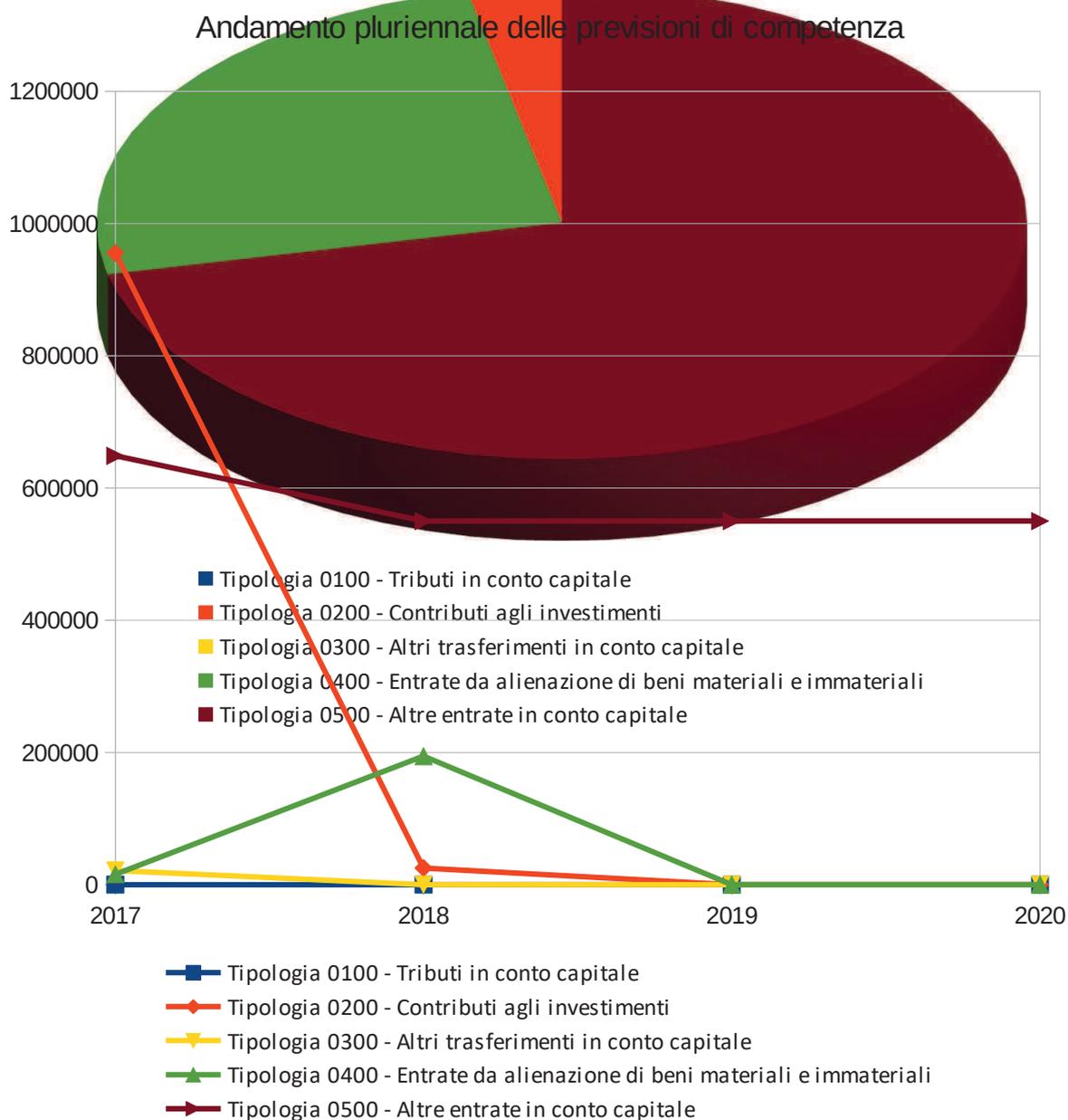


- Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
- ◆ Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
- ▼ Tipologia 0300 - Interessi attivi
- ▲ Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale
- ▶ Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti

TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti	955.373,68	25.000,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale	21.412,39	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.500,00	194.400,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale	648.569,68	550.000,00	550.000,00	550.000,00
TOTALE	1.640.855,75	769.400,00	550.000,00	550.000,00

Previsioni di competenza 2018

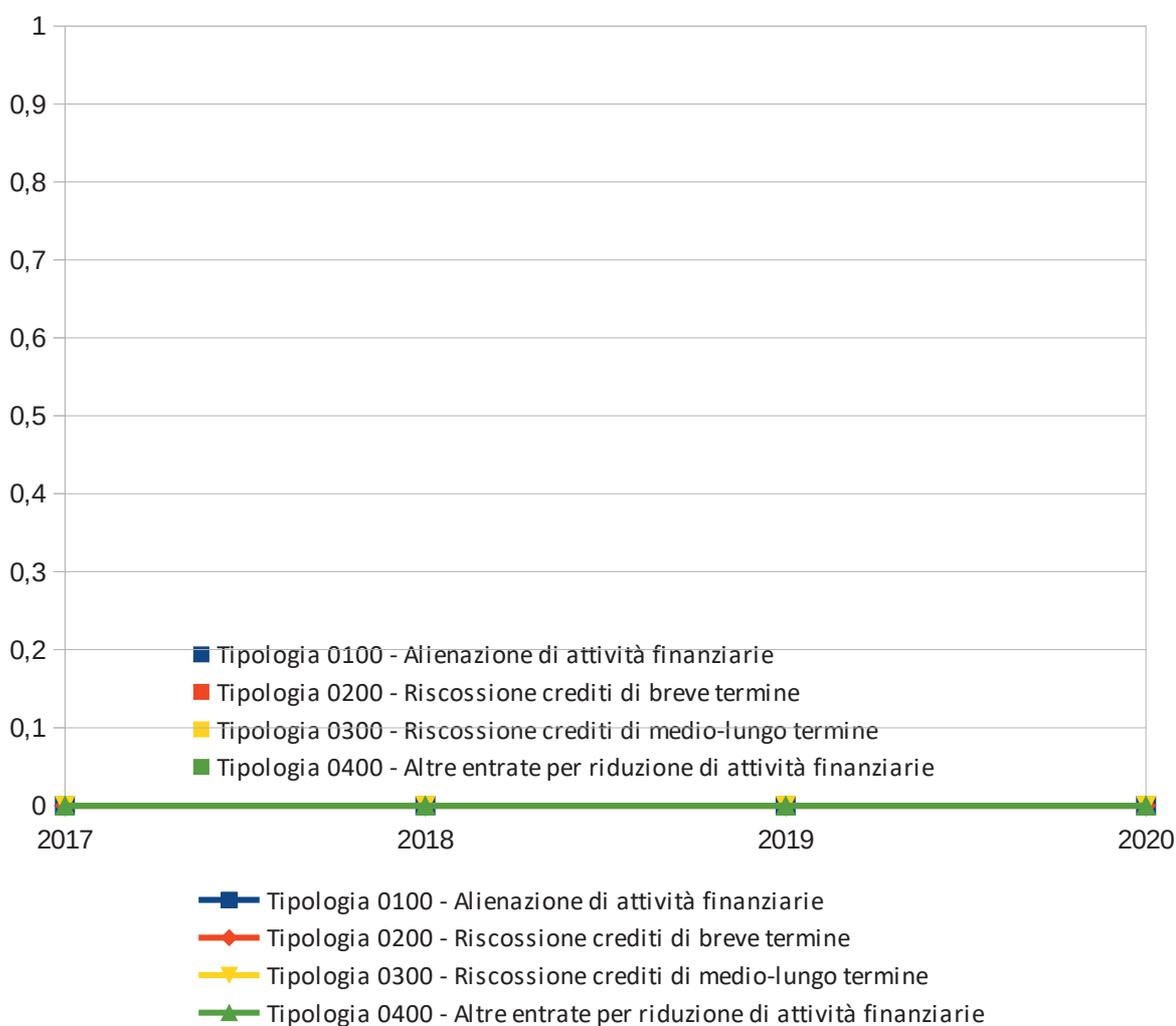


TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

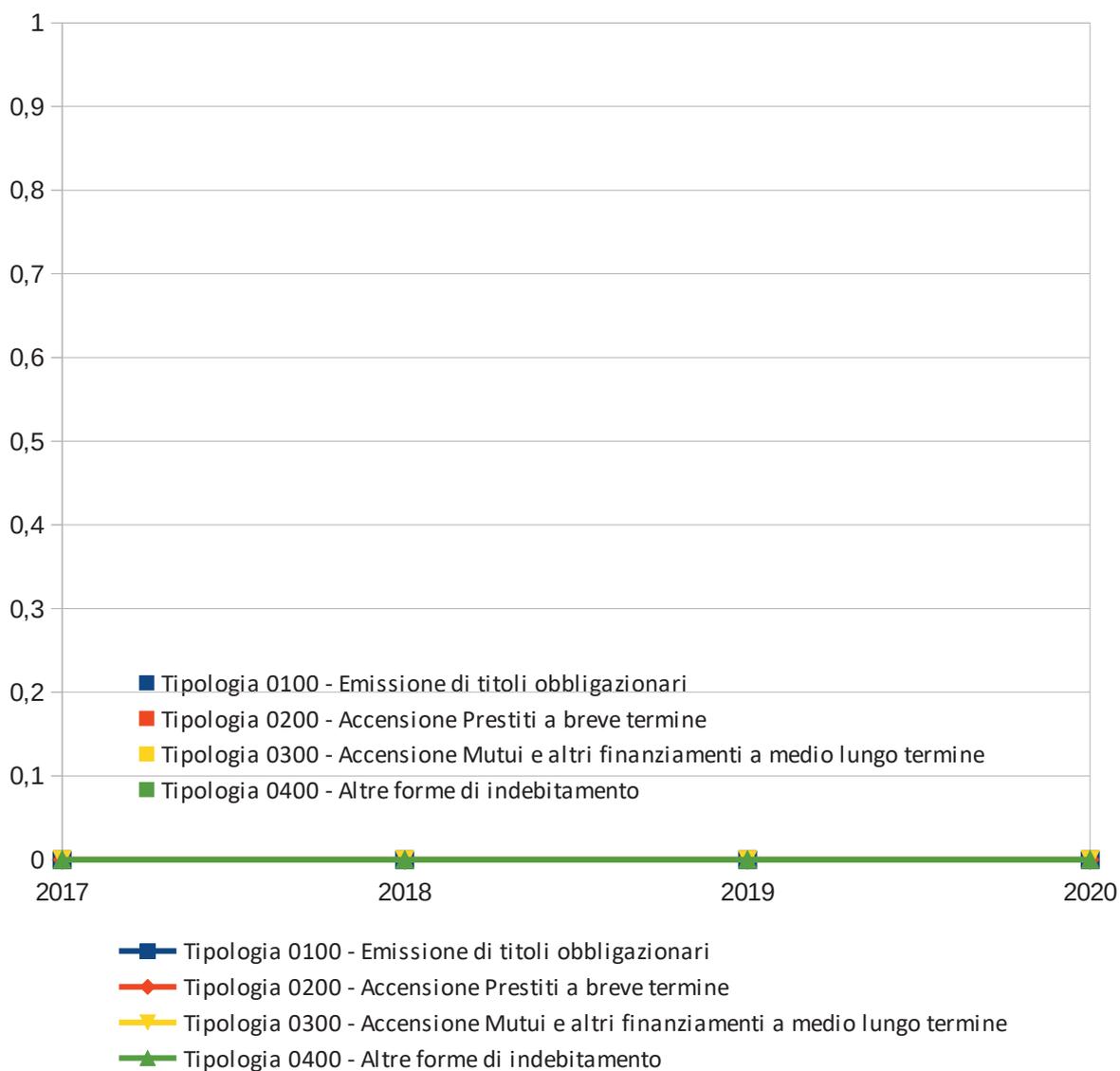


TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

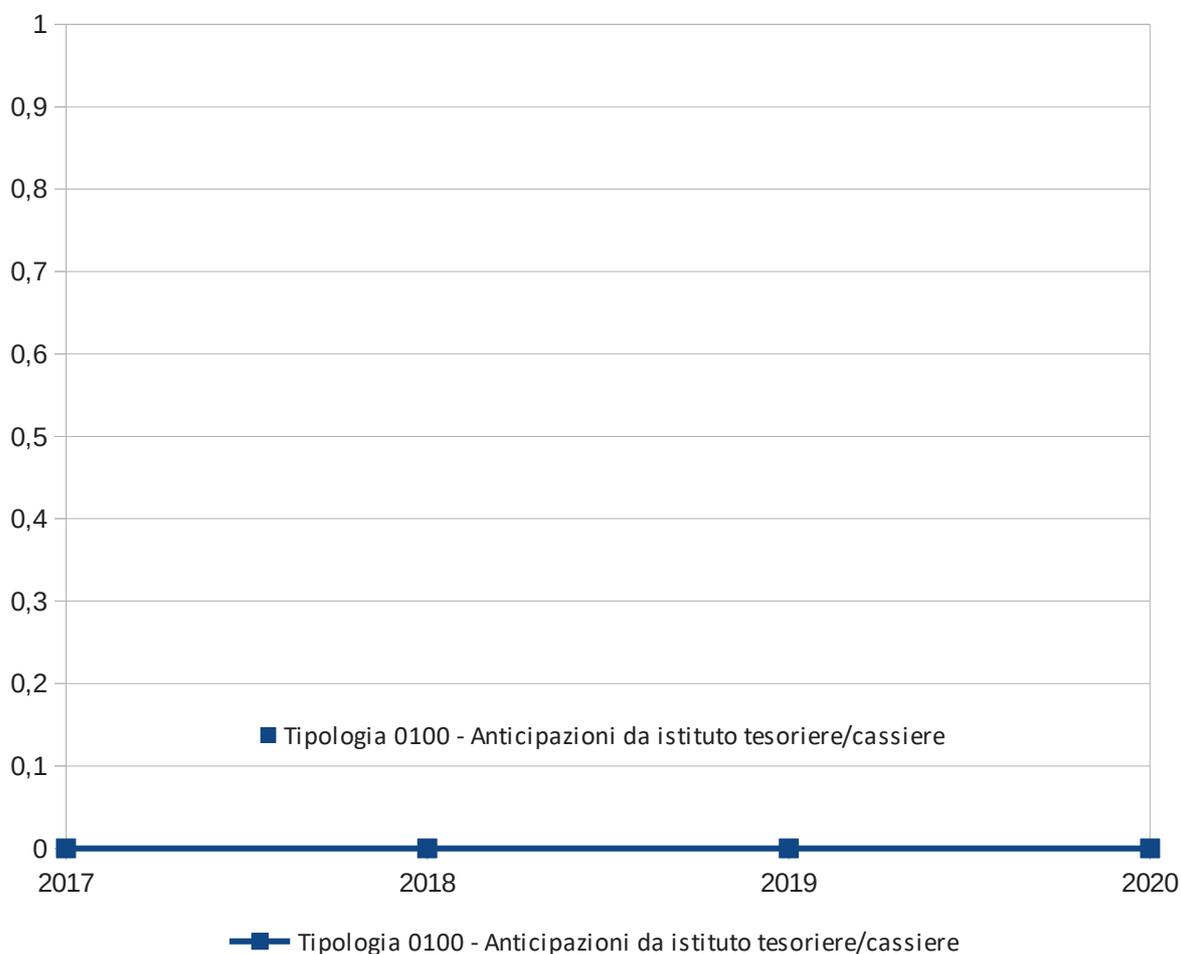


TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2018

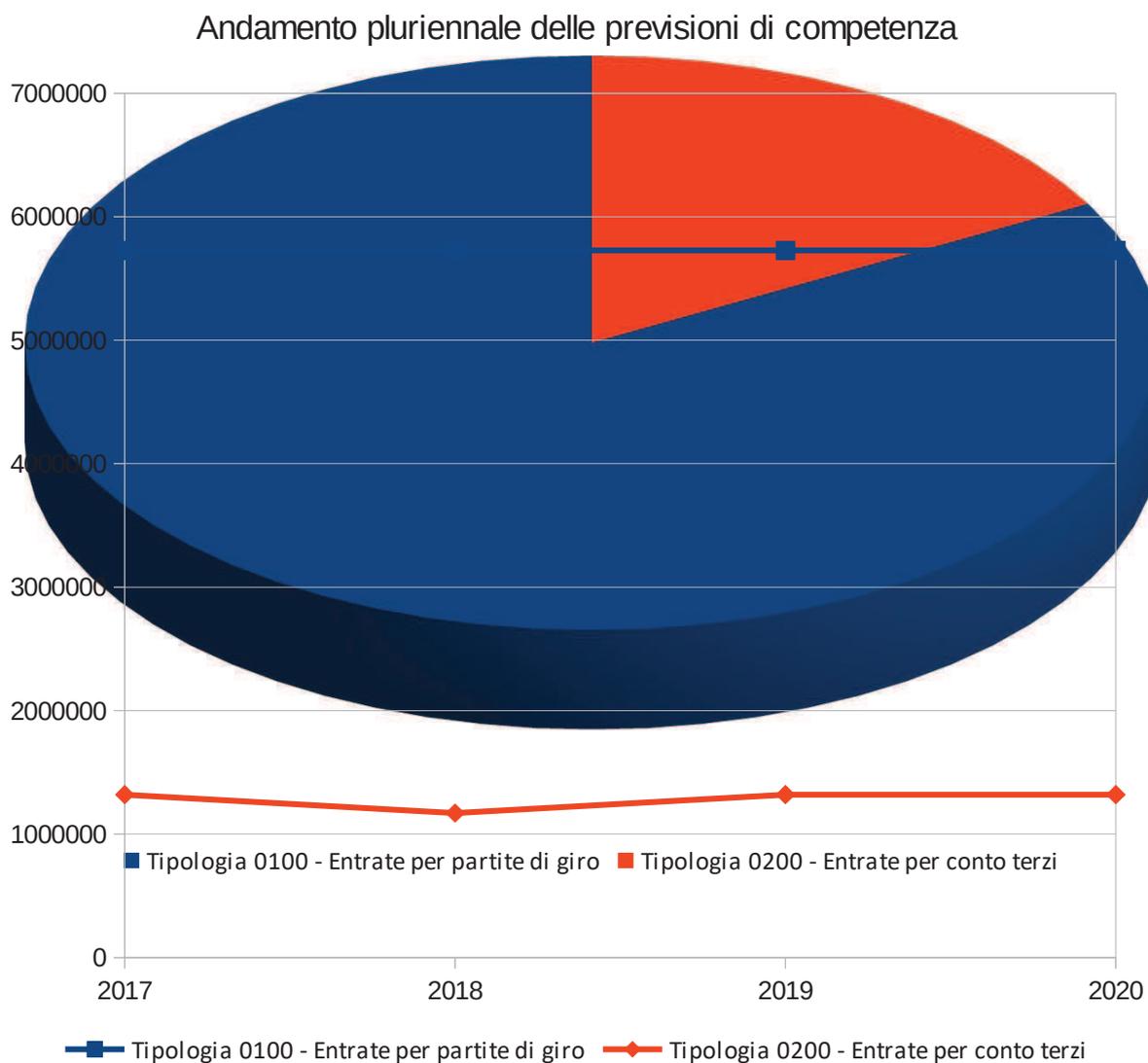
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

	2017	2018	2019	2020
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	5.727.000,00	5.727.000,00	5.727.000,00	5.727.000,00
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	1.320.000,00	1.170.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
TOTALE	7.047.000,00	6.897.000,00	7.047.000,00	7.047.000,00

Previsioni di competenza 2018

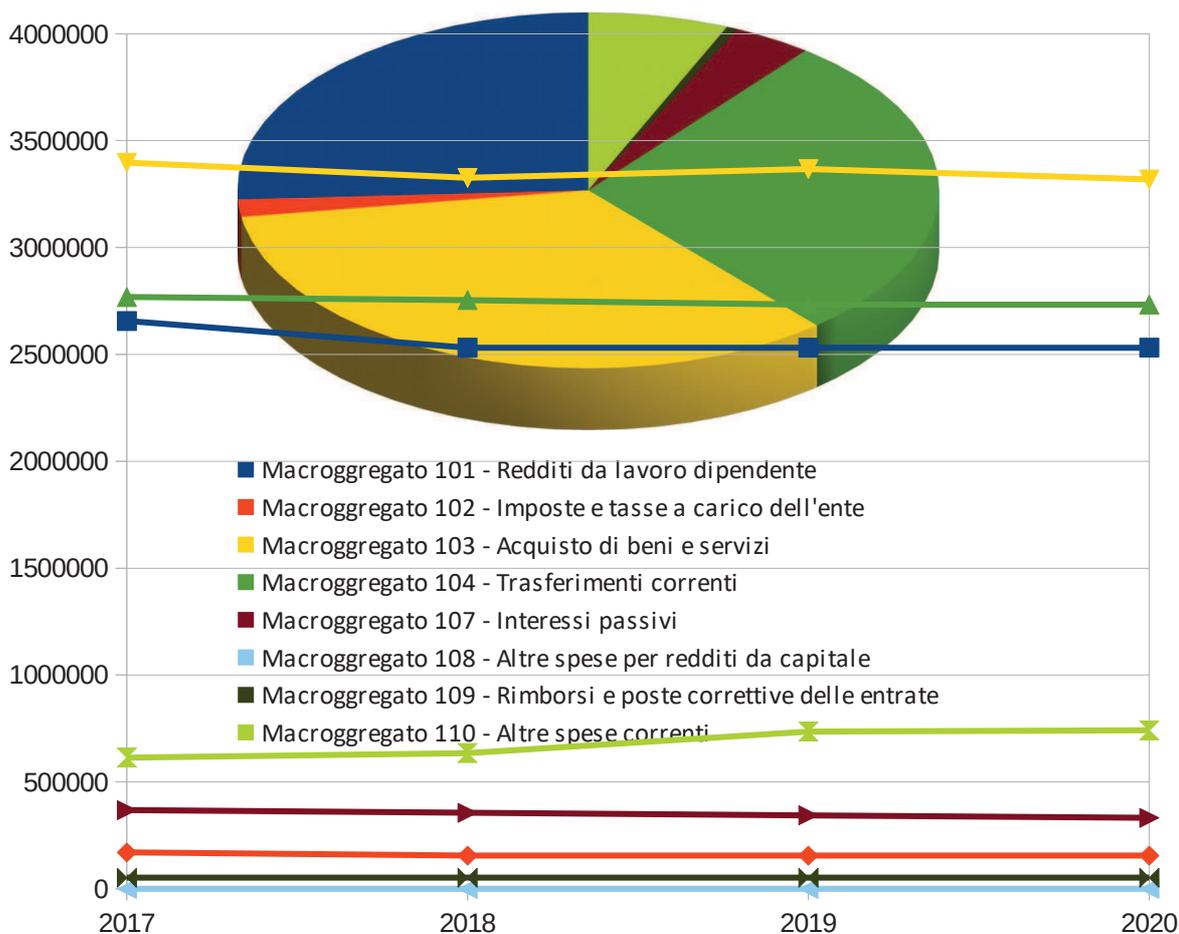


2.2 - ANALISI DELLA SPESA

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

	2017	2018	2019	2020
Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	2.656.349,90	2.531.469,00	2.531.469,00	2.531.469,00
Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	170.130,08	155.139,00	155.139,00	155.139,00
Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi	3.397.439,03	3.325.790,15	3.367.130,15	3.318.574,15
Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti	2.768.494,23	2.754.229,60	2.733.404,60	2.733.404,60
Macrogregato 107 - Interessi passivi	368.079,71	355.333,69	343.861,88	331.848,45
Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
Macrogregato 110 - Altre spese correnti	613.806,87	635.217,16	736.056,01	741.038,21
TOTALE	10.025.799,82	9.808.678,60	9.918.560,64	9.862.973,41

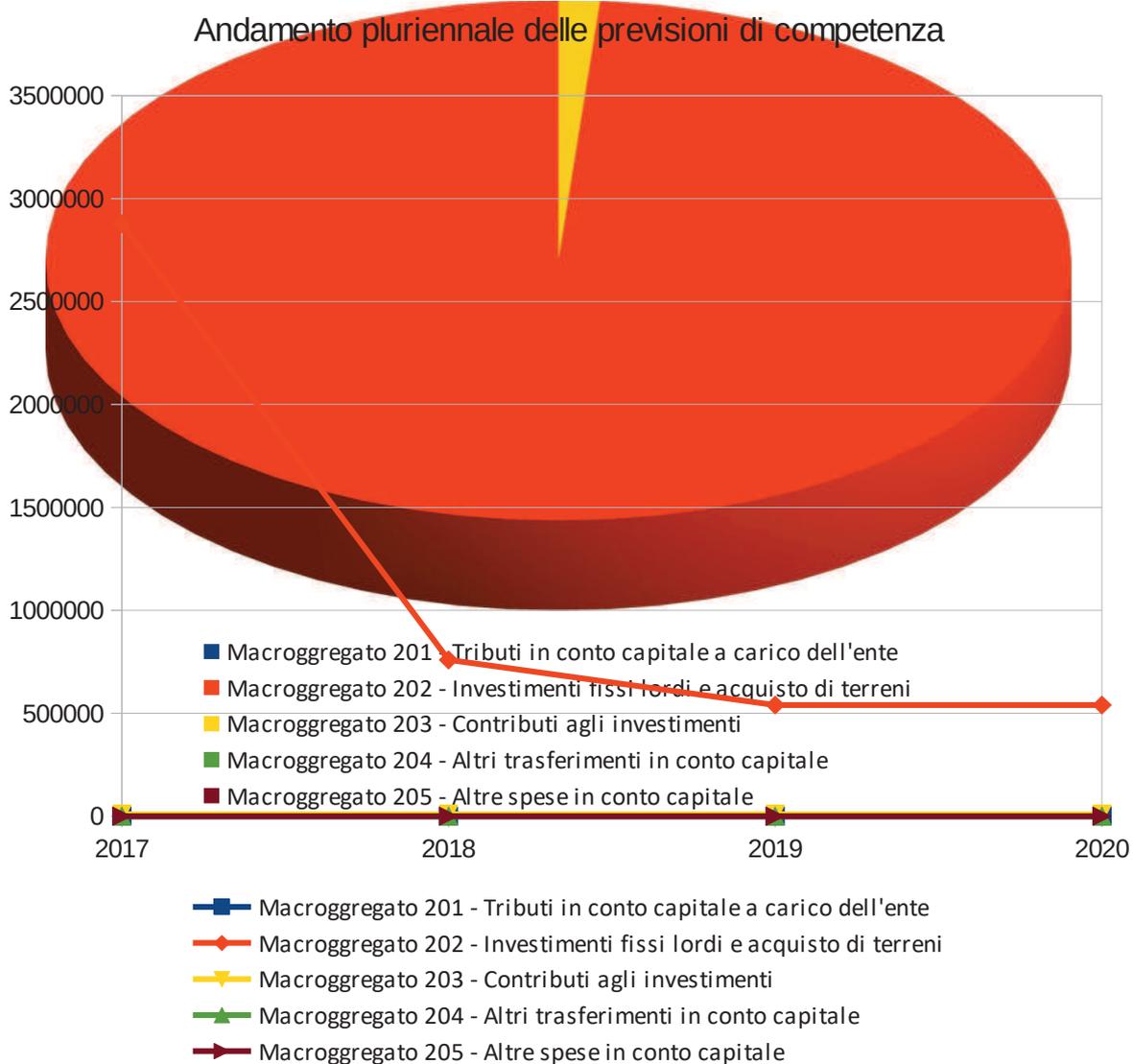
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

	2017	2018	2019	2020
Macroggregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroggregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.877.761,43	759.400,00	540.000,00	540.000,00
Macroggregato 203 - Contributi agli investimenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Macroggregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroggregato 205 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.887.761,43	769.400,00	550.000,00	550.000,00

Previsioni di competenza 2018

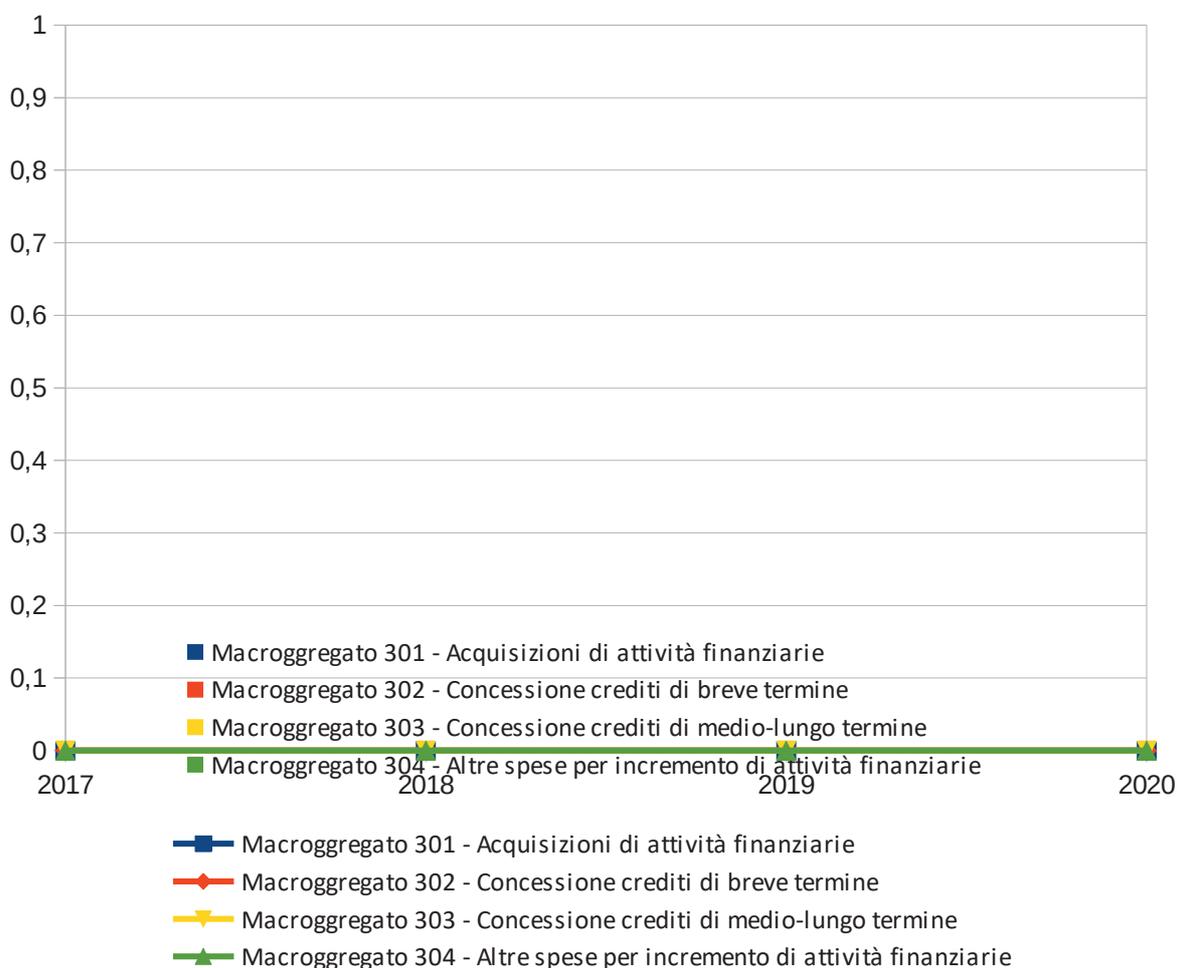


TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	2017	2018	2019	2020
Macrogregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 302 - Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

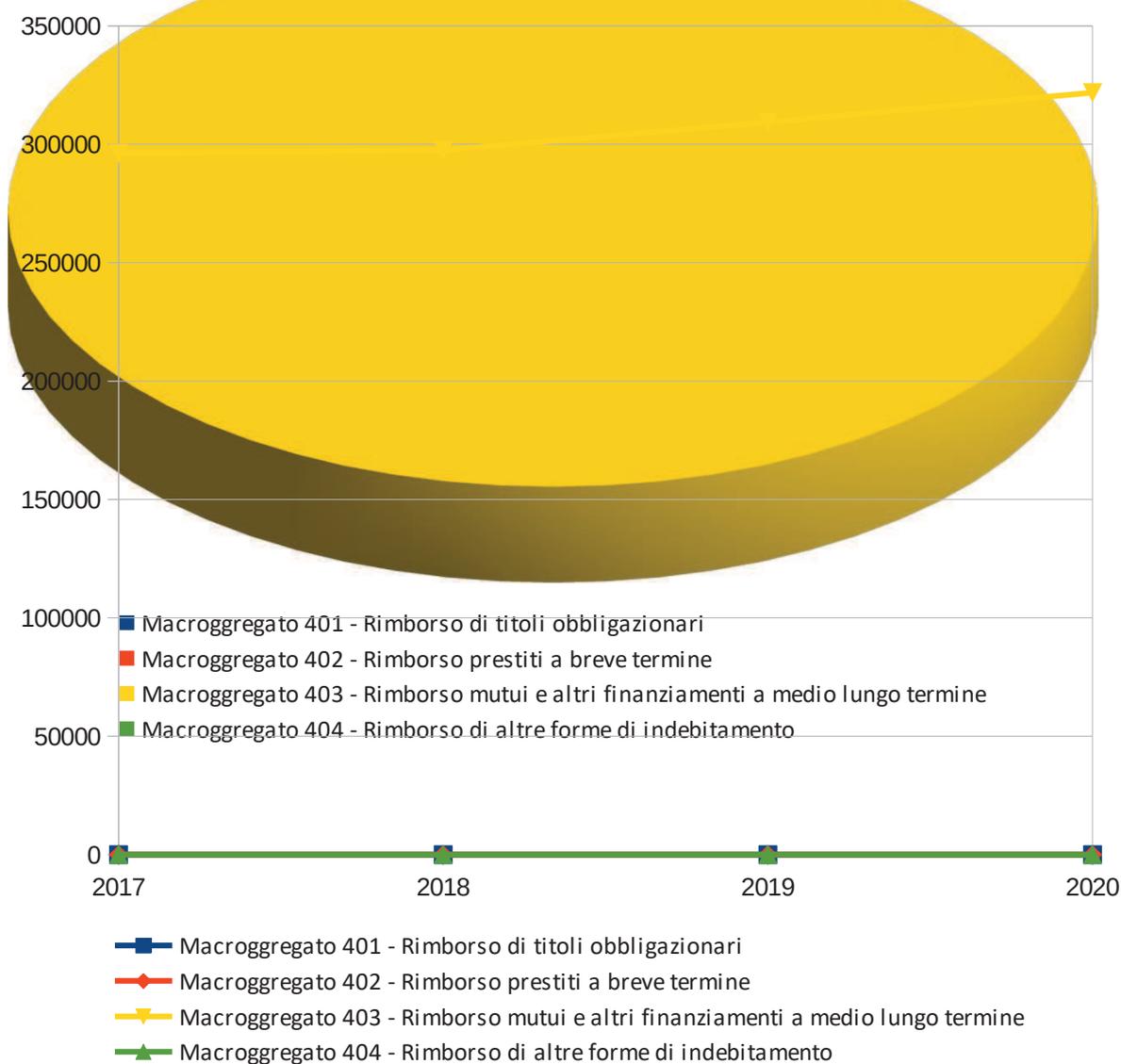


TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

	2017	2018	2019	2020
Macrogregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	296.188,71	297.449,01	309.356,97	321.844,20
Macrogregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	296.188,71	297.449,01	309.356,97	321.844,20

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

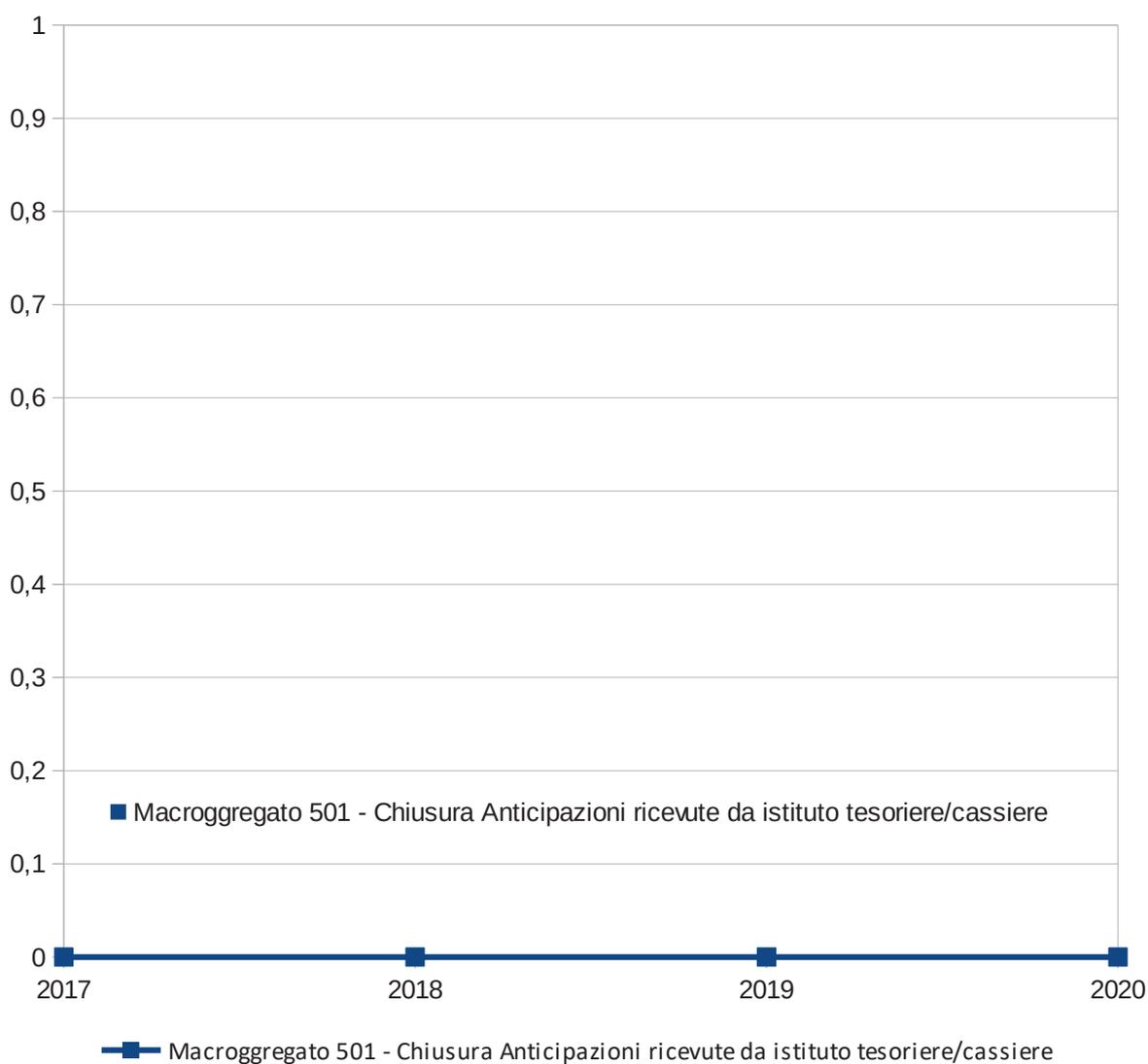


TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2017	2018	2019	2020
Macroggregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

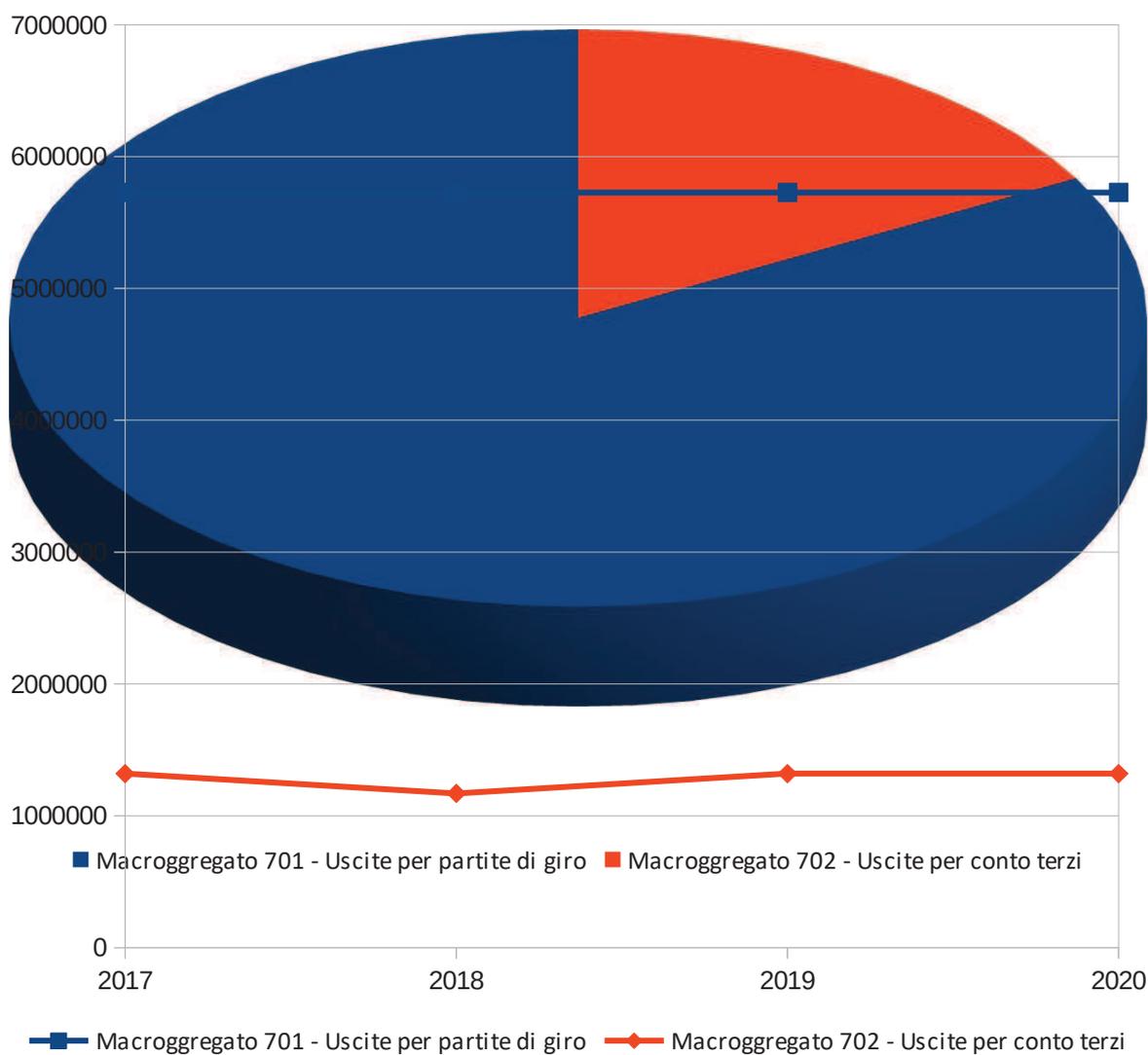


TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

	2017	2018	2019	2020
Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro	5.727.000,00	5.727.000,00	5.727.000,00	5.727.000,00
Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi	1.320.000,00	1.170.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
TOTALE	7.047.000,00	6.897.000,00	7.047.000,00	7.047.000,00

Previsioni di competenza 2018

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

	2017	2018	2019	2020
Resp. di Servizio SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E MANIFESTAZIONI				
Resp. di Capitolo SERVIZI ALLA PERSONA	1.132.591,00	1.132.200,00	1.132.200,00	1.101.500,00
Resp. di Capitolo MANIFESTAZIONI	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E MANIFESTAZIONI	1.344.591,00	1.344.200,00	1.344.200,00	1.313.500,00
Resp. di Servizio SETTORE AFFARI ECONOMICI E FINANZIARI - MONTANARO				
Resp. di Capitolo FINANZE	8.051.872,75	6.581.308,34	6.581.308,34	6.581.308,34
Resp. di Capitolo SPORTELLINO UNICO DELLE IMPRESE - MONTANARO PIERANGE	3.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Resp. di Capitolo PERSONALE	1.241.565,60	1.215.780,27	1.215.780,27	1.215.780,27
Resp. di Capitolo TRIBUTI	5.975.270,00	6.059.600,00	6.092.150,00	6.092.150,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE AFFARI ECONOMICI E FINANZIARI - MONTANARO	15.272.208,35	13.862.688,61	13.895.238,61	13.895.238,61
Resp. di Servizio MANIFESTAZIONI				
Resp. di Capitolo MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio SETTORE TECNICO				
Resp. di Capitolo OPERE PUBBLICHE	974.715,93	274.400,00	55.000,00	45.000,00
Resp. di Capitolo MANUTENZIONE PATRIMONIO	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
Resp. di Capitolo S.I.T. - PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	398.569,68	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE TECNICO	1.417.485,61	618.600,00	399.200,00	389.200,00
Resp. di Servizio POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO				
Resp. di Capitolo POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO	1.169.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00
Totale Resp. di Servizio POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO	1.169.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00	1.140.000,00
Resp. di Servizio SETTORE EDILIZIA PRIVATA - AMBIENTE				
Resp. di Capitolo EDILIZIA PRIVATA	278.000,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
Resp. di Capitolo AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE EDILIZIA PRIVATA - AMBIENTE	278.000,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
Resp. di Servizio SETTORE DEMOGRAFICO				
Resp. di Capitolo SETTORE DEMOGRAFICO	78.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE DEMOGRAFICO	78.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00
Resp. di Servizio SETTORE AFFARI GENERALI				
Resp. di Capitolo SEGRETARIO GENERALE	5.000,00	11.000,00	11.000,00	6.000,00
Resp. di Capitolo AFFARI GENERALI	638.665,00	417.179,00	610.179,00	613.179,00
Resp. di Capitolo CULTURA	53.500,00	45.560,00	91.800,00	91.400,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE AFFARI GENERALI	697.165,00	473.739,00	712.979,00	710.579,00
TOTALE	20.256.749,96	17.772.527,61	17.824.917,61	17.781.817,61

3.2 - ANALISI DELLA SPESA

	2017	2018	2019	2020
Resp. di Servizio SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E MANIFESTAZIONI				
Resp. di Capitolo SERVIZI ALLA PERSONA	1.105.004,65	1.084.836,00	1.062.236,00	1.037.236,00
Resp. di Capitolo MANIFESTAZIONI	323.794,60	309.502,00	313.902,00	313.902,00
Resp. di Capitolo UFFICIO CONTENZIOSO	98.140,08	82.000,00	90.963,63	90.963,63
Totale Resp. di Servizio SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E MANIFESTAZIONI	1.526.939,33	1.476.338,00	1.467.101,63	1.442.101,63
Resp. di Servizio SETTORE AFFARI ECONOMICI E FINANZIARI - MONTANARO				
Resp. di Capitolo FINANZE	7.413.375,66	7.448.034,33	7.543.845,70	7.540.745,70
Resp. di Capitolo SPORTELLO UNICO DELLE IMPRESE - MONTANARO PIERANGE	46.817,37	39.317,37	39.317,37	39.317,37
Resp. di Capitolo PERSONALE	4.034.528,91	3.869.631,93	3.869.631,93	3.869.631,93
Resp. di Capitolo TRIBUTI	230.145,00	237.800,00	237.800,00	237.800,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE AFFARI ECONOMICI E FINANZIARI - MONTANARO	11.724.866,94	11.594.783,63	11.690.595,00	11.687.495,00
Resp. di Servizio MANIFESTAZIONI				
Resp. di Capitolo MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio SETTORE TECNICO				
Resp. di Capitolo OPERE PUBBLICHE	2.390.224,35	454.400,00	235.000,00	225.000,00
Resp. di Capitolo MANUTENZIONE PATRIMONIO	1.361.381,39	1.361.776,23	1.361.776,23	1.361.776,23
Resp. di Capitolo S.I.T. - PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	471.769,68	335.000,00	335.000,00	335.000,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE TECNICO	4.223.375,42	2.151.176,23	1.931.776,23	1.921.776,23
Resp. di Servizio POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO				
Resp. di Capitolo POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO	578.387,05	570.412,75	570.412,75	570.412,75
Totale Resp. di Servizio POLIZIA MUNICIPALE - ZOPPINI DIEGO	578.387,05	570.412,75	570.412,75	570.412,75
Resp. di Servizio SETTORE EDILIZIA PRIVATA - AMBIENTE				
Resp. di Capitolo EDILIZIA PRIVATA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Resp. di Capitolo AMBIENTE	1.633.056,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE EDILIZIA PRIVATA - AMBIENTE	1.648.056,00	1.625.000,00	1.625.000,00	1.625.000,00
Resp. di Servizio SETTORE DEMOGRAFICO				
Resp. di Capitolo SETTORE DEMOGRAFICO	89.360,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE DEMOGRAFICO	89.360,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Resp. di Servizio SETTORE AFFARI GENERALI				
Resp. di Capitolo SEGRETARIO GENERALE	31.405,00	37.405,00	37.405,00	32.405,00
Resp. di Capitolo AFFARI GENERALI	341.410,22	170.202,00	319.202,00	319.202,00
Resp. di Capitolo CULTURA	92.950,00	82.210,00	118.425,00	118.425,00
Totale Resp. di Servizio SETTORE AFFARI GENERALI	465.765,22	289.817,00	475.032,00	470.032,00
TOTALE	20.256.749,96	17.772.527,61	17.824.917,61	17.781.817,61

ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE

4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

4.1 - DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	+	2.523.161,00
Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	+	792.028,00
Entrate già accertate nell'esercizio 2017	+	10.995.087,00
Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	-	11.098.462,00
Riduzioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	-	73.943,00
Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	+	462.790,00
Riduzioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	+	140.200,00
Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2018	=	3.740.861,00
Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	+	1.000.000,00
Uscite che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	-	2.500.000,00
Riduzione dei residui attivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	-	0,00
Incremento dei residui passivi, presunto per il restante periodo dell'esercizio 2017	+	0,00
Riduzione dei residui passivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	+	0,00
Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017	-	0,00
Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	=	2.240.861,00

4.2 - COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2017	1.325.508,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e finanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo Contenzioso	100.000,00
Altri accantonamenti	44.620,00
Totale Parte Accantonata	1.470.128,00
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	64.670,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	0,00
Altri Vincoli	0,00
Totale Parte Vincolata	64.670,00
Totale Parte Destinata agli investimenti	311.770,00
Totale Parte Disponibile	394.292,00

4.3 - UTILIZZO QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Utilizzo vincoli derivanti da leggi e principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE

Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse Accantonate al 01/01/2017	Utilizzo accantonamenti nell'esercizio 2017	Accantonamenti stanziati nell'esercizio 2017	Risorse accantonate presunte al 31/12/2017
91000.00/0.00	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	831.601,16	0,00	493.907,22	1.325.508,38
91100.00/0.00	FONDO SPESE PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	8.069,15	0,00	3.025,93	11.095,08
91200.00/0.00	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	9.000,00	0,00	24.525,00	33.525,00
91300.00/0.00	FONDO RISCHI SPESE LEGALI	90.000,00	0,00	10.000,00	100.000,00
	TOTALE RISORSE ACCANTONATE	938.670,31	0,00	531.458,15	1.470.128,46

			TOTALE RISORSE VINCOLATE (l)+(f)+(e)+(v)	88.952,94	227.150,68	251.433,35	0,00	0,00	64.670,27	0,00
--	--	--	---	------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------	------------------	-------------

Quota del risultato di amministrazione accantonato al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità riguardanti le risorse vincolate			
Quota del risultato di amministrazione accantonato per altri fondi rischi riguardanti le risorse vincolate			
TOTALE RISORSE VINCOLATE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI, RAPPRESENTATO NELL'ALLEGATO RIGUARDANTE IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			

7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

Capitolo di Entrata	Descrizione	Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 01/01/2017	Accertamenti presunti esercizio 2017	Impegni presunti esercizio 2017	F.P.V. presunto al 31/12/2017	Cancellazione dell'accertamento	Risorse destinate agli investimenti presunte al 31/12/2017
/	Totale avanzo destinato agli investimenti	/	Totale avanzo destinato agli investimenti	789.395,40	0,00	477.624,82	0,00	0,00	311.770,58
			TOTALE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI	789.395,40	0,00	477.624,82	0,00	0,00	311.770,58

Quota del risultato di amministrazione accantonato al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità riguardanti le risorse vincolate			
Quota del risultato di amministrazione accantonato per altri fondi rischi riguardanti le risorse vincolate			
TOTALE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI, RAPPRESENTATO NELL'ALLEGATO RIGUARDANTE IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			

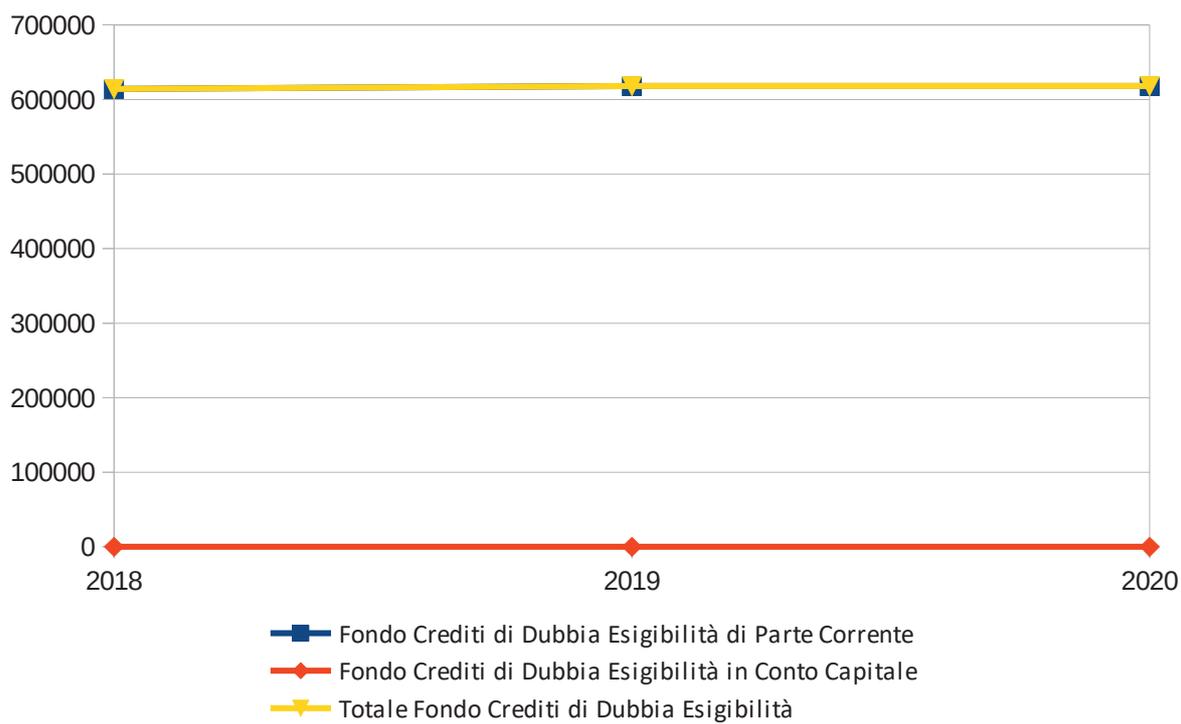
8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO

	<i>F.P.V.</i>	<i>Utilizzo 2018</i>	<i>Utilizzo 2019</i>	<i>Utilizzo 2020</i>	<i>Utilizzo 2021</i>	<i>Utilizzo 2022</i>	<i>Utilizzi successivi</i>
Totale Titolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2019	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2020	0,00				0,00	0,00	0,00

9 -ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

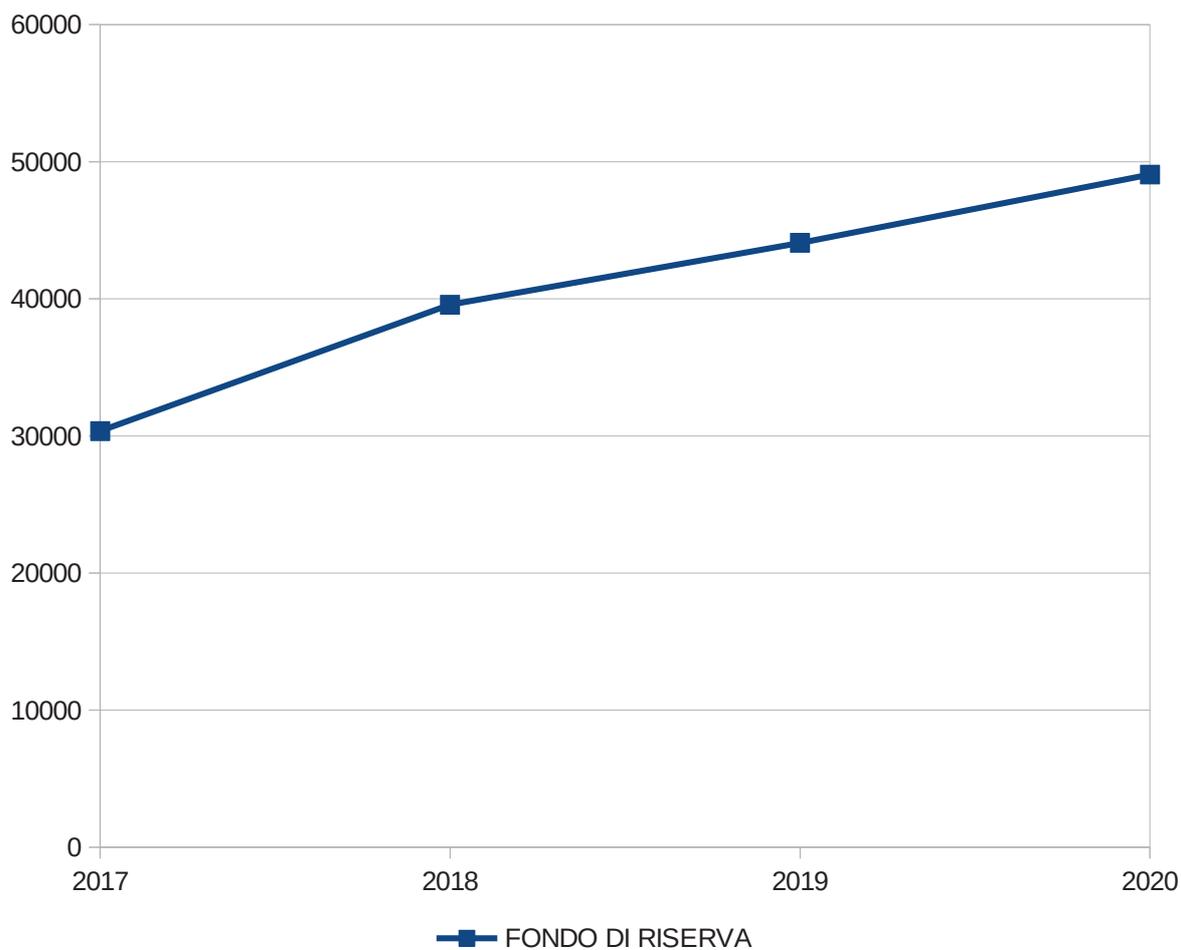
	2018	2019	2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	197.753,05	201.713,05	201.713,05
Totale Titolo 1	197.753,05	201.713,05	201.713,05
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	4.126,50	4.126,50	4.126,50
Totale Titolo 2	4.126,50	4.126,50	4.126,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.127,82	5.127,82	5.127,82
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	387.762,40	387.762,40	387.762,40
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	19.255,73	19.255,73	19.255,73
Totale Titolo 3	412.145,95	412.145,95	412.145,95

	2018	2019	2020
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente	614.025,50	617.985,50	617.985,50
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	614.025,50	617.985,50	617.985,50



10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA

	2017	2018	2019	2020
FONDO DI RISERVA	30.348,00	39.567,00	44.080,00	49.063,00



11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI

	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
91100/0 - FONDO SPESE PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	3.025,00	3.025,00	3.025,00	3.025,00
91200/0 - FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	24.525,00	0,00	0,00	0,00
91300/0 - FONDO RISCHI SPESE LEGALI	10.000,00	10.000,00	18.963,00	18.963,00
TOTALE ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI	37.550,00	13.025,00	21.988,00	21.988,00

12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2018	2019	2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.421.455,44	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	10.106.127,61	10.227.917,61	10.184.817,61
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	9.808.678,60	9.918.560,64	9.862.973,41
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		530.624,19	617.985,50	617.985,50
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	(-)	297.449,01	309.356,97	321.844,20
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	769.400,00	550.000,00	550.000,00
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	(-)	769.400,00	550.000,00	550.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
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 Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)				
		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

12.2 - PREVISIONE DI CASSA

	2018
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	2.489.220,52
<i>Previsioni Pagamenti</i>	23.190.392,52
<i>Previsioni Riscossioni</i>	21.554.520,60
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	853.348,60

13 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Autonomia Finanziaria =	Entrate Tributarie + Extratributarie	94,208%	93,825%	93,799%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	909,77	916,99	912,87	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	627,86	630,97	630,97	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	33,033%	32,644%	32,787%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

<i>INDICE</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	26,574%	26,258%	26,369%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

<i>INDICE</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Rigidità per indebitamento =	Rimborso mutui e interessi	6,459%	6,387%	6,418%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

<i>INDICE</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Rigidità strutturale pro-capite =	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	319,01	319,05	319,09	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

<i>INDICE</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Rigidità costo del personale pro-capite =	Spese Personale	256,63	256,63	256,63	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

<i>INDICE</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Rigidità indebitamento pro-capite =	Rimborso mutui e interessi	62,38	62,42	62,46	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

13.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	Spesa Personale	27,380%	27,077%	27,229%	N.D.	N.D.
	Spese Correnti del titolo 1°					

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Rigidità per costo personale pro-capite =	Spesa Personale	256,63	256,63	256,63	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2018	2019	2020	2021	2022
Rigidità per costo personale=	Spesa Personale	26,574%	26,258%	26,369%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

14 - VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

La Legge di Stabilità 2016 prevede l'introduzione della regola del pareggio di bilancio in termini di competenza per tutte le Amministrazioni territoriali; gli Enti locali e le Regioni devono quindi conseguire un saldo di bilancio non negativo tra entrate finali e spese finali, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti. L'equilibrio deve essere garantito sia in fase di programmazione (ex ante) sia in sede di rendiconto (ex post).

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (art. 1, comma 711 Legge di Stabilità 2016)		2018	2019	2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
-) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	[+]	0,00	0,00	0,00
-) Quote finanziate da debito di Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	[-]	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	6.570.556,00	6.603.106,00	6.603.106,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	585.360,00	631.600,00	631.600,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	2.950.211,00	2.993.211,00	2.950.111,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	769.400,00	550.000,00	550.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	9.808.678,00	9.918.560,00	9.862.973,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
-) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	[+]	530.624,00	617.985,00	617.985,00
-) Quote finanziate da avanzo di Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	[-]	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	530.624,00	617.985,00	617.985,00
-) Accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	[+]	13.025,00	21.989,00	21.989,00
-) Quote finanziate da avanzo di Accantonamenti e Fondo contenzioso	[-]	0,00	0,00	0,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	13.025,00	21.989,00	21.989,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	9.265.028,00	9.278.585,00	9.222.998,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	769.400,00	550.000,00	550.000,00
-) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	[+]	0,00	0,00	0,00

-) Quote finanziate da debito di Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	[-]	0,00	0,00	0,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	[+]	0,00	0,00	0,00
-) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	[+]	0,00	0,00	0,00
-) Quote finanziate da avanzo di Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	[-]	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
-) Accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	[+]	0,00	0,00	0,00
-) Quote finanziate da avanzo di Accantonamenti	[-]	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	769.400,00	550.000,00	550.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		841.099,00	949.332,00	961.819,00

APPROFONDIMENTI

15 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2018								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa		6.570.556,00						6.570.556,00
2 - Trasferimenti correnti		585.360,00						585.360,00
3 - Entrate extratributarie		2.950.211,61						2.950.211,61
4 - Entrate in conto capitale			769.400,00					769.400,00
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							6.897.000,00	6.897.000,00
TOTALE ENTRATE		10.106.127,61	769.400,00				6.897.000,00	17.772.527,61
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.940.084,11	90.000,00					3.030.084,11
02 - Giustizia		7.417,61						7.417,61
03 - Ordine pubblico e sicurezza		825.648,00						825.648,00
04 - Istruzione e diritto allo studio		592.287,73						592.287,73
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		123.661,00	105.000,00					228.661,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		164.424,36						164.424,36
07 - Turismo		288.092,00						288.092,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		29.250,61	460.000,00					489.250,61
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1.713.334,25						1.713.334,25
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		992.618,14	114.400,00					1.107.018,14
11 - Soccorso civile		34.300,00						34.300,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.456.233,63						1.456.233,63
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività		39.340,00						39.340,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		18.770,00						18.770,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		583.217,16						583.217,16
50 - Debito pubblico					297.449,01			297.449,01
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi							6.897.000,00	6.897.000,00
TOTALE SPESE		9.808.678,60	769.400,00		297.449,01		6.897.000,00	17.772.527,61

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2019

	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa		6.603.106,00						6.603.106,00
2 - Trasferimenti correnti		631.600,00						631.600,00
3 - Entrate extratributarie		2.993.211,61						2.993.211,61
4 - Entrate in conto capitale			550.000,00					550.000,00
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							7.047.000,00	7.047.000,00
TOTALE ENTRATE		10.227.917,61	550.000,00				7.047.000,00	17.824.917,61
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.942.442,69	90.000,00					3.032.442,69
02 - Giustizia		7.179,50						7.179,50
03 - Ordine pubblico e sicurezza		825.648,00						825.648,00
04 - Istruzione e diritto allo studio		589.344,23						589.344,23
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		150.776,00						150.776,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		151.705,80						151.705,80
07 - Turismo		286.592,00						286.592,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		28.501,73	460.000,00					488.501,73
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1.712.592,02						1.712.592,02
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		988.227,40						988.227,40
11 - Soccorso civile		34.300,00						34.300,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.445.085,26						1.445.085,26
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività		52.840,00						52.840,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		19.270,00						19.270,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		684.056,01						684.056,01
50 - Debito pubblico					309.356,97			309.356,97
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi							7.047.000,00	7.047.000,00
TOTALE SPESE		9.918.560,64	550.000,00		309.356,97		7.047.000,00	17.824.917,61

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2020

	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa		6.603.106,00						6.603.106,00
2 - Trasferimenti correnti		631.600,00						631.600,00
3 - Entrate extratributarie		2.950.111,61						2.950.111,61
4 - Entrate in conto capitale			550.000,00					550.000,00
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							7.047.000,00	7.047.000,00
TOTALE ENTRATE		10.184.817,61	550.000,00				7.047.000,00	17.781.817,61
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.917.688,65	90.000,00					3.007.688,65
02 - Giustizia		6.930,39						6.930,39
03 - Ordine pubblico e sicurezza		825.648,00						825.648,00
04 - Istruzione e diritto allo studio		561.261,89						561.261,89
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		150.776,00						150.776,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		151.130,78						151.130,78
07 - Turismo		286.592,00						286.592,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		27.717,89	460.000,00					487.717,89
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1.711.810,47						1.711.810,47
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		983.620,53						983.620,53
11 - Soccorso civile		34.300,00						34.300,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.444.348,60						1.444.348,60
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività		52.840,00						52.840,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		19.270,00						19.270,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		689.038,21						689.038,21
50 - Debito pubblico					321.844,20			321.844,20
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi							7.047.000,00	7.047.000,00
TOTALE SPESE		9.862.973,41	550.000,00		321.844,20		7.047.000,00	17.781.817,61

16 - TRIBUTI E TARIFFE

IUC

Dal 1° gennaio 2014 è in vigore l'Imposta Unica Comunale (IUC) che si compone dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella Tassa sui Rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

La disciplina della IUC è contenuta nella legge 27 dicembre 2013, n. 147, (Legge di Stabilità per l'anno 2014) art. 1 comma 639 ed è stata integrata con il Regolamento per l'applicazione dell'imposta unica comunale (IUC) .

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'IMU è dovuta dal possessore di immobili, esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9), esclusi i fabbricati strumentali.

<i>ALIQUOTE IMU ANNO 2017</i>	
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	4 per mille
Aliquota altri fabbricati	8,3 per mille
Aliquota terreni	8,3 per mille
Aliquota aree fabbricabili	8,8 per mille

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	1.958.147,94	2.025.000,00	2.025.000,00	2.025.000,00	2.025.000,00

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati e aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria (IMU), esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9). La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).

ALIQUOTE TASI ANNO 2017	
Aliquota prima casa e pertinenze	2 per mille
Aliquota altri fabbricati	2 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	1 per mille
Aliquota aree fabbricabili	8,8 per mille

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	774.362,82	813.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Dal 1° gennaio 2014 in base all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI), a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES.

Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

La tariffa è determinata applicando alla superficie imponibile le tariffe per unità di superficie riferite alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti.

ALIQUEOTE TARI ANNO 2017 - UTENZE DOMESTICHE		
Occupanti	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE
1	1,05386	40,12074
2	1,23828	80,24148
3	1,38319	106,03338
4	1,50174	126,09375
5	1,62030	166,21449
6	1,71252	194,87216

ALIQUEOTE TARI ANNO 2017 - UTENZE NON DOMESTICHE			
Categoria	Attività	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.
1	SCUOLE ED ISTITUTI IN GENERE	0,96984	0,49157
2	STUDI RADIOFONICI; SPETTACOLI ALL'APERTO E VIAGGIANTI	0,62243	0,37468
3	MAGAZZINI SENZA ALCUNA VENDITA DIRETTA	0,86851	0,62945
4	PALESTRE E CENTRI GINNICO-SPORTIVI	1,27382	0,93669
5	STABILIMENTI BALNEARI	0,55006	0,46460
6	ESPOSIZIONI, AUTOSALONI	0,73824	0,42263
7	ALBERGHI CON RISTORANTE	2,37393	1,47622
8	ALBERGHI SENZA RISTORANTE	1,56332	1,16299
9	ISTITUTI DI EDUCAZIONE IN GENERE PUBBLICI E PRIVATI, OSPIZI	1,80940	1,22893

	PER ANZIANI		
10	OSPEDALI E AMBULATORI U.S.L.	1,86730	1,32035
11	STUDI ED UFFICI PROFESSIONALI IN GENERE	2,20023	1,86588
12	BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO	0,88299	0,75385
13	NEGOZI DI ABBIGLIAMENTO, CALZATURE, LIBRERIE, CARTOLERIE, FERRAMENTA ED ALTRI BENI DUREVOLI	2,04100	1,22144
14	EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	2,60554	1,36082
15	NEGOZI PARTICOLARI QUALI FILATELIA, TENDE E TESSUTI, TAPPETI, CAPPELLI ED OMBRELLI, ANTIQUARIATO	1,20144	0,73736
16	BANCHI DI MERCATO BENI DUREVOLI	2,57659	1,33384
17	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: PARRUCCHIERE, BARBIERE, ESTETISTA	2,14233	1,34134
18	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA	1,49095	1,01312
19	CARROZZERIA, AUTOFFICINA, ELETTRAUTO	2,04100	1,34134
20	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	1,33172	0,46909
21	ATTIVITA' ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	1,57780	0,67442
22	RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE, PUB	13,93962	6,84456
23	MENSE, BIRRERIE, AMBURGHERIE	11,04458	5,96183
24	BAR, CAFFE'	9,10490	4,86178
25	PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	3,99516	2,93895
26	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	3,77803	1,88836
27	ORTOFRUTTA, FIORI E PIANTE	10,37872	8,80636

28	IPERMERCATI DI GENERI MISTI	3,96620	1,92133
29	BANCHI DI MERCATO GENERI ALIMENTARI	10,01684	4,30127
30	DISCOTECHES, NIGHT CLUB	2,76476	1,28289
1001	ENTI SENZA SCOPO DI LUCRO	0,96984	0,49157
1002	CIRCOLI PRIVATI	0,96984	0,49157
1101	UFFICI PUBBLICI, UFFICI DI DIRITTO PUBBLICO E PARASTATALI, ENTI LOCALI, ECC; STAZIONI FERROVIARIE EC	2,20023	1,86588
1801	LAVANDERIE, STIRERIE, SARTORIE	1,49095	1,01312
2001	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE NON COMPRESSE NELLA CAT. 20	1,33172	0,46909
2401	PASTICCERIE, GELATERIE	9,10490	4,86178
2501	SUPERMERCATO	3,99516	2,93895
2701	PIZZA AL TAGLIO	10,37872	8,80636
2702	PESCHERIE	10,37872	8,80636
3001	AUTORIMESSE PUBBLICHE E PRIVATE	0,86851	0,62945
4001	IMPIANTI SPORTIVI COPERTI E SCOPERTI	1,27382	0,93669
4002	DISTRIBUTORI DI CARBURANTI	1,27382	0,93669
6001	LOCALI STRUMENTALI DELL'IMPRESA AGRICOLA	0,23160	0,20832
6002	AREE SCOPERTE SU CUI SI SVOLGE ATTIVITA' PRIVATA	0,23160	0,20832
9001	CASERME	1,80940	1,22893
9002	LABORATORI E AMBULATORI	1,80940	1,22893

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	22.646,17	500,00	500,00	500,00	500,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	1.903.159,61	1.914.770,00	1.857.000,00	1.905.000,00	1.905.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF - ANNO 2017	
Fascia di Reddito	Aliquota
Reddito fino a 15.000,00€	
Reddito da 15.000,01 a 28.000,00€	
Reddito da 28.000,01 a 55.000,00€	
Reddito da 55.000,01 a 75.000,00€	
Reddito oltre 75.000,01€	

Soglia di esenzione

La soglia di esenzione è di € 7.500 con la precisazione che la soglia di esenzione è intesa come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta mentre, nel caso di superamento del suddetto limite, la stessa si applica all'intero reddito imponibile.

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	810.000,00	980.000,00	1.085.100,00	1.069.650,00	1.069.650,00

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (TOSAP)

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507 art. 38 e seguenti, la Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è il tributo dovuto per l'occupazione di spazi appartenenti a beni demaniali o al patrimonio indisponibile degli enti locali, come strade, corsi, piazze, aree private gravate da servitù di passaggio, spazi sovrastanti e sottostanti il suolo pubblico, comprese condutture e impianti, zone acquee adibite all'ormeggio di natanti in rivi e canali

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010152 - Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	97.378,40	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507, l'imposta sulla pubblicità si applica alla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive e/o acustiche diverse da quelle assoggettate al diritto sulle pubbliche affissioni, in luoghi pubblici o aperti al pubblico o da tali luoghi percepibile. Ai fini dell'imposizione si considerano rilevanti i messaggi diffusi nell'esercizio di una attività economica allo scopo di promuovere la domanda di beni o servizi, ovvero finalizzati a migliorare l'immagine del soggetto pubblicizzato.

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	57.729,11	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale .

	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno	14.717,55	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

17 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

17.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2018	2019	2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	500,00	500,00	500,00
1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Tipologia 0101	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Totale Titolo 1	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.015.500,00	1.015.500,00	1.015.500,00
Totale Tipologia 0200	1.015.500,00	1.015.500,00	1.015.500,00
3050200 - Rimborsi in entrata	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Tipologia 0500	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Titolo 3	1.065.500,00	1.065.500,00	1.065.500,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	1.082.000,00	1.082.000,00	1.082.000,00

17.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2018	2019	2020
Titolo 1 - Spese correnti			
103 - Acquisto di beni e servizi	287.921,75	287.921,75	287.921,75
104 - Trasferimenti correnti	514.488,23	488.263,23	489.063,23
109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Titolo 1	808.409,98	782.184,98	782.984,98
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	808.409,98	782.184,98	782.984,98

Alle suddette spese straordinarie occorre sommare la quota di **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità** relativa alle suddette entrate straordinarie e precisamente:

	2018	2019	2020
F.C.D.E. - 3020200 - PROVENTI SANZIONI VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA	317.352,94	373.356,40	373.356,40
F.C.D.E. - 3020200 - PROVENTI SANZIONI VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA - QUOTE ARRETRATE	12.245,10	14.406,00	14.406,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	329.598,04	387.762,40	387.762,40
TOTALE COMPLESSIVO	1.138.008,02	1.169.947,38	1.170.747,38

18 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI

<i>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</i>	<i>Proventi Presunti 2018</i>	<i>Costi Presunti 2018</i>	<i>Percentuale di Copertura</i>	<i>Differenza</i>
ALBERGHI DIURNI E BAGNI PUBBLICI	500,00	0,00	N.D.	500,00
ALBERGHI, ESCLUSI DORMITORI PUBBLICI, CASE DI RIPOSO E DI RICOVERO	845.000,00	861.860,71	98,044%	-16.860,71
ALTRI SERVIZI	50.000,00	50.000,00	100,000%	0,00
COLONIE E SOGGIORNI STAGIONALI, STABILIMENTI TERMALI	11.500,00	17.000,00	67,647%	-5.500,00
MENSE SCOLASTICHE	30.700,00	25.000,00	122,800%	5.700,00
PESA PUBBLICA	5.000,00	1.500,00	333,333%	3.500,00
USO DI LOCALI ADIBITI STABILMENTE ED ESCLUSIVAMENTE A RIUNIONI NON ISTITUZIONALI: AUDITORIUM, PALAZZI DEI CONGRESSI E SIMILI	3.000,00	0,00	N.D.	3.000,00

19 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

19.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione, impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati saranno realizzati solo se non saranno presenti risorse finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio comunale.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

2016	381.788,26
2017	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2018	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2019	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2020	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio

19.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

Il seguente studio evidenzia l'andamento dell'indebitamento nell'arco temporale di riferimento e l'incidenza degli interessi in rapporto al totale delle entrate correnti.

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	<i>Impegnato 2016</i>	<i>Competenza 2017</i>	<i>Competenza 2018</i>	<i>Competenza 2019</i>	<i>Competenza 2020</i>
<i>Quota Interessi</i>	379.033,10	368.079,71	355.333,69	343.861,88	331.848,45
<i>Quota Capitale</i>	237.194,34	296.188,71	297.449,01	309.356,97	321.844,20
<i>Totale</i>	616.227,44	664.268,42	652.782,70	653.218,85	653.692,65

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	<i>Impegnato/ Accertato 2016</i>	<i>Competenza 2017</i>	<i>Competenza 2018</i>	<i>Competenza 2019</i>	<i>Competenza 2020</i>
<i>Quota Interessi</i>	379.033,10	368.079,71	355.333,69	343.861,88	331.848,45
<i>Entrate Correnti</i>	9.562.548,84	10.225.449,94	10.106.127,61	10.227.917,61	10.184.817,61
<i>% su Entrate Correnti</i>	3,96%	3,60%	3,52%	3,36%	3,26%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	8,00%	8,00%	8,00%	8,00%	8,00%

19.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

	<i>Impegnato/ Accertato 2016</i>	<i>Competenza 2017</i>	<i>Competenza 2018</i>	<i>Competenza 2019</i>	<i>Competenza 2020</i>
<i>Entrate Titolo VII</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Spese Titolo V</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Saldo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	<i>Impegnato 2016</i>	<i>Competenza 2017</i>	<i>Competenza 2018</i>	<i>Competenza 2019</i>	<i>Competenza 2020</i>
<i>Quota Interessi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Quota Capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

Anno	Conto	Descrizione	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Saldo
		TOTALE GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI	0,00	0,00	0,00

21 - OPERE PUBBLICHE

21.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2018

Data di fine prevista: 31/12/2018

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2020

Data di fine prevista: 31/12/2020

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2020

Data Fine attività: 31/12/2020

CRONOPROGRAMMA ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2019

Data di fine prevista: 31/12/2019

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2019

Data Fine attività: 31/12/2019

CRONOPROGRAMMA ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

CONSERVAZIONE E RIUSO DELLA CHIESETTA DI SAN ROCCO

Data di inizio prevista: 01/01/2018

Data di fine prevista: 31/12/2018

Importo complessivo previsto: 105.000,00 €

Attività previste:

2) CONSERVAZIONE E RIUSO DELLA CHIESETTA DI SAN ROCCO

Importo previsto: 105.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA CONSERVAZIONE E RIUSO DELLA CHIESETTA DI SAN ROCCO

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Data di inizio prevista: 01/01/2020

Data di fine prevista: 31/12/2020

Importo complessivo previsto: 90.000,00 €

Attività previste:

1) FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Importo previsto: 90.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2020

Data Fine attività: 31/12/2020

CRONOPROGRAMMA FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Data di inizio prevista: 01/01/2018

Data di fine prevista: 31/12/2018

Importo complessivo previsto: 90.000,00 €

Attività previste:

1) FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Importo previsto: 90.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Data di inizio prevista: 01/01/2019
Data di fine prevista: 31/12/2019
Importo complessivo previsto: 90.000,00 €
Attività previste:

- 1) FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.
Importo previsto: 90.000,00 €
Data Inizio attività: 01/01/2019
Data Fine attività: 31/12/2019

CRONOPROGRAMMA FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI

Data di inizio prevista: 01/01/2018
Data di fine prevista: 31/12/2018
Importo complessivo previsto: 14.410,00 €
Attività previste:

- 1) MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI
Importo previsto: 14.410,00 €
Data Inizio attività: 01/01/2018
Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Data di inizio prevista: 01/01/2020
 Data di fine prevista: 31/12/2020
 Importo complessivo previsto: 300.000,00 €
 Attività previste:

- 1) OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI
 Importo previsto: 300.000,00 €
 Data Inizio attività: 01/01/2020
 Data Fine attività: 31/12/2020

CRONOPROGRAMMA OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Data di inizio prevista: 01/01/2018
 Data di fine prevista: 31/12/2018
 Importo complessivo previsto: 300.000,00 €
 Attività previste:

- 1) OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI
 Importo previsto: 300.000,00 €
 Data Inizio attività: 01/01/2018
 Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Data di inizio prevista: 01/01/2019

Data di fine prevista: 31/12/2019
Importo complessivo previsto: 300.000,00 €
Attività previste:

- 1) OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI
Importo previsto: 300.000,00 €
Data Inizio attività: 01/01/2019
Data Fine attività: 31/12/2019

CRONOPROGRAMMA OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Data di inizio prevista: 01/01/2020
Data di fine prevista: 31/12/2020
Importo complessivo previsto: 100.000,00 €
Attività previste:

- 1) REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE
Importo previsto: 100.000,00 €
Data Inizio attività: 01/01/2020
Data Fine attività: 31/12/2020

CRONOPROGRAMMA REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Data di inizio prevista: 01/01/2018
Data di fine prevista: 31/12/2018
Importo complessivo previsto: 100.000,00 €

Attività previste:

1) REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Importo previsto: 100.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Data di inizio prevista: 01/01/2019

Data di fine prevista: 31/12/2019

Importo complessivo previsto: 100.000,00 €

Attività previste:

1) REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Importo previsto: 100.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2019

Data Fine attività: 31/12/2019

CRONOPROGRAMMA REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

RIQUALIFICAZIONE PIAZZA GIOBERTI

Data di inizio prevista: 01/01/2018

Data di fine prevista: 31/12/2018

Importo complessivo previsto: 99.990,00 €

Attività previste:

1) ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 99.990,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA RIQUALIFICAZIONE PIAZZA GIOBERTI

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2020

Data di fine prevista: 31/12/2020

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2020

Data Fine attività: 31/12/2020

CRONOPROGRAMMA SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2019

Data di fine prevista: 31/12/2019

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2019

Data Fine attività: 31/12/2019

CRONOPROGRAMMA SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Data di inizio prevista: 01/01/2018

Data di fine prevista: 31/12/2018

Importo complessivo previsto: 25.000,00 €

Attività previste:

1) SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Importo previsto: 25.000,00 €

Data Inizio attività: 01/01/2018

Data Fine attività: 31/12/2018

CRONOPROGRAMMA SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE

Non è ancora stato previsto un cronoprogramma per quest'opera

21.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL 31.12.2017	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Cap. 9392/0	ADEGUAMENTO SISTEMA INFORMATIVO COMUNALE E ACQUISTO COMPLEMENTI D'ARREDO PER UFFICI	178,30	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9395/0	SPESE PER ACQUISTO AUTOMEZZI	118,34	18.767,40	0,00	0,00	0,00
Cap. 9490/0	ACQUISTO DI AUTOMEZZI, MEZZI E ATTREZZATURE - POLIZIA MUNICIPALE - FINANZIAMENTO PROVENTI CONTRAVVENZIONALI - LETTERA B) ART. 208 D.LGS. 30/04/1992, NUMERO 285	8.567,80	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9508/0	INTERVENTI DI IMPERMEABILIZZAZIONE E DI RIPASSO COPERTURA DELLO STABILE ARCHIVIO COMUNALE - FONDI ALLUVIONE 1994	21.412,39	21.412,39	0,00	0,00	0,00
Cap. 10319/0	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELLA SCUOLA MATERNA SPECCHIO DEI TEMPI SITA IN VIA SOLFERINO	109.578,13	578.319,95	0,00	0,00	0,00
Cap. 10324/0	SCUOLE ELEMENTARI VIA BOSCA - COMPLETAMENTO PALESTRA	8.853,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 10332/0	RIPRISTINO DANNI DOVUTI CEDIMENTO STRUTTURALE SCUOLA MEDIA	23.994,06	70.608,50	0,00	0,00	0,00
Cap. 10650/0	CONSERVAZIONE E RIUSO DELLA CHIESETTA DI SAN ROCCO	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
Cap. 10802/0	SPESE PER IL PIANO REGOLATORE	16.409,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 10803/0	SPESE PER REDAZIONE NUOVO PIANO COLORE	18.200,00	18.200,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11054/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA COLOMBARI DEL CIMITERO COMUNALE	6.411,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11169/0	REALIZZAZIONE POTENZIAMENTO ADDUZIONE ACQUEDOTTO COMUNALE A SEGUITO ALLUVIONE 1994	213.934,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11224/0	FOGNATURA REGIONE DOTA - COSTRUZIONE E COMPLETAMENTO	1.620,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11401/0	PROGETTO "ATLANTE MONDIALE DEI VITIGNI"	630,00	11.326,81	0,00	0,00	0,00
Cap. 11616/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	1.830,00	2.025,20	0,00	0,00	0,00
Cap. 11621/0	INTERVENTI SUGLI IMPIANTI SPORTIVI	8.543,69	22.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11829/0	REALIZZAZIONE DI PUNTO PANORAMICO IN COSTA BELVEDERE	169.719,44	176.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11831/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTE GORIA	93.330,64	93.330,64	0,00	0,00	0,00

Cap. 11834/0	DANNI ALLUVIONALI - INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO E REGIMAZIONE IDRAULICA LUNGO LE STRADE COMUNALI	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11836/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	0,00	0,00	14.410,00	0,00	0,00
Cap. 11838/0	INTERVENTI SU STRADE COMUNALI ESTERNE SERRA MASIO E BRAGLIA	32.345,42	36.095,87	0,00	0,00	0,00
Cap. 11839/0	MAGGIOR SPESA 4' LOTTO PONTE SUL TORRENTE BELBO	4.738,04	4.738,04	0,00	0,00	0,00
Cap. 11846/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI - MIGLIORAMENTO VIABILITA'	153.444,21	141.992,57	0,00	0,00	0,00
Cap. 11848/0	REALIZZAZIONE PARCHEGGI	70.953,79	70.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11858/0	SISTEMAZIONE ED ARREDO DI AREE PER SPAZI PUBBLICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Cap. 11872/0	QUOTA SPESE RISCATTO IMPIANTI II.PP.	36.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 11875/0	REALIZZAZIONE STRADA DI RACCORDO TRA VIA ALBA E VIA SOLFERINO - REALIZZAZIONE GIARDINI OSPEDALE - COFINANZIAMENTO STRUTTURA USL	55.283,34	55.283,34	0,00	0,00	0,00
Cap. 11882/0	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA GIOBERTI	0,00	0,00	99.990,00	0,00	0,00
Cap. 11892/0	REALIZZAZIONE PERCORSO CICLO-PEDONALE URBANO	611.159,80	613.364,80	0,00	0,00	0,00
Cap. 12580/0	FONDO SPESE PROGETTAZIONE OO.PP.	63.974,24	58.066,94	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Cap. 12583/0	OPERE DI URBANIZZAZIONE P.E.E.P. NOVECENTO	8.337,86	60.427,51	0,00	0,00	0,00
Cap. 12589/0	ACQUISIZIONE AREE PER ADEGUAMENTO STANDARD URBANISTICI FINANZIATA DALLA MONETIZZAZIONE AREE	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Cap. 12590/0	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE	27.614,56	153.491,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Cap. 12592/0	OPERE DI URBANIZZAZIONE ESEGUITE A SCOMPUTO ONERI	710.631,28	398.569,68	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI	2.500.413,79	2.737.020,64	759.400,00	540.000,00	540.000,00

21.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE

Non sono previsti investimenti in corso di definizione per cui non è stato possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi.

22 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto a definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

	Identificativo Fiscale	Sede	Indirizzo Internet	Forma Giuridica	Settore di Attività	Quota di Partecipazione
A.T.L. - AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE DELLA PROVINCIA DI ASTI	01191650058	PIAZZA ALFIERI, 29 - 14100 ASTI	www.astiturismo.it	Altre forme	Turismo	2,45%
AGENZIA DI FORMAZIONE DELLE COLLINE ASTIGIANE S.C.R.L.	01215610054	REGIONE SAN ROCCO 74 - 14041 AGLIANO TERME	www.afp-collineastigiane.com	Società consortile a responsabilità limitata	Turismo	5,00%
AUTORITÀ D'AMBITO N. 5 "ASTIGIANO MONFERRATO" - A.T.O. N.5	92047650053	VIA ANTICA ZECCA 3 - 14100 ASTI	www.ato5astigiano.it	Ente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,95%
C.B.R.A. - CONSORZIO BACINI RIFIUTI ASTIGIANO	00238630057	VIA BROFFERIO 83 - 14100 ASTI	www.cbra.it	Consorzio intercomunale	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4,53%
CO.GE.CA. - CONSORZIO GESTIONE CANILE COMUNALE	01186120059	PIAZZA M. DI ALESSANDRIA 19 - 14049 NIZZA MONFERRATO	www.canilecogeca.it	Consorzio intercomunale	Ordine pubblico e sicurezza	20,04%
CONSORZIO	01177050059	VIA GOZZELLINI 56 -	www.cisaastisud.it	Consorzio	Diritti sociali, politiche	18,17%

INTERCOMUNALE SOCIO ASSISTENZIALE (C.I.S.A - ASTI SUD)		14049 NIZZA MONFERRATO		intercomunale	sociali e famiglia	
G.A.I.A. - GESTIONE AMBIENTALE INTEGRATA DELL'ASTIGIANO S.P.A.	01356080059	VIA BROFFERIO 48 - 14100 ASTI	www.gaia.at.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4,49%
G.A.L. TERRE ASTIGIANE NELLE COLLINE PATRIMONIO DELL'UMANITÀ SOC COOP A R.L.	01613650058	VIA ROMA 9 - 14055 COSTIGLIOLE D'ASTI	www.galterreastigiane.it	Società a responsabilità limitata	Sviluppo economico e competitività	9,86%
I.S.R.A.T. - CONSORZIO ISTITUTO PER LA STORIA DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETÀ CONTEMPORANEA	92008450055	CORSO ALFIERI 375 - 14100 ASTI	www.israt.it	Consorzio intercomunale	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2,02%
LANGHE MONFERRATO E ROERO. AGENZIA DI SVILUPPO TERRITORIO:	02437020049	VIA LEOPARDI 4 - 14100 ASTI	www.lamoro.it	Società consortile a responsabilità limitata	Sviluppo economico e competitività	4,56%
PI.ESSE.PI. S.C.A.R.L.	01390800058	VIA G.B. GIULIANI 29 - 14053 CANELLI		Società consortile a responsabilità limitata	Sviluppo economico e competitività	40,54%

CONCLUSIONI

Le previsioni di bilancio sono state formulate nel rispetto delle normative vigenti e dei principi contabili e risulta coerente con le strategie e gli obiettivi definiti nel Documento Unico di Programmazione.

COMUNE DI CANELLI, 20 Novembre 2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

