
***Relazione previsionale e
programmatica per
il periodo
2015 - 2017***

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

1.1– POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011		n° 5.066
1.1.2 - Popolazione residente al 31.12.2014 (art. 110 D.L.vo 77/95)		n° 4.914
di cui: maschi		n° 2.416
femmine		n° 2.498
nuclei familiari		n° 2.206
comunità/convivenze		n° 3
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2013 (penultimo anno precedente)		n° 5.053
1.1.4 - Nati nell'anno	n° 36	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° 59	
saldo naturale		n° - 23
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° 207	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° 235	
saldo migratorio		n° - 28
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente)		n° 5.002
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/5 anni)		n° 262
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/13 anni)		n° 409
1.1.11- In forza lavoro 1 ^a occupazione (14/24 anni)		n° 450
1.1.12 - In età lavorativa (25/44 anni)		n° 1.309
1.1.13 – In età adulta (45/69)		n. 1.666
1.1.14 - In età senile (oltre 69 anni)		n° 906
1.1.15 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,7
	2013	0,7
	2012	0,9
	2011	0,8
	2010	0,7
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,1
	2013	1,1
	2012	1,2
	2011	1,4
	2010	1,1
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti al 31.12.2014	n° 4914
Alloggi non occupati come da censimento 2011: n. 1681		
Possibilità edificatoria ancora disponibile fino al 2019: n. 400 alloggi		
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:		

Dai dati del censimento del 2011 è emerso che su un totale di 4761 residenti che hanno più di sei anni di età il livello di istruzione è ripartito come segue:

laureati n. 278 (5,84%); diploma di scuola media superiore n. 1252 (26,30%); diploma di scuola media inferiore n. 1594 (33,48%); scuola elementare n. 1191 (25,02%); alfabeti n. 408 (8,57%); analfabeti n. 38 (0,8%)

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

Dal portale del federalismo fiscale – Fiscalità immobiliare – In riferimento all'anno 2012 risultano pubblicati i seguenti dati:

Soggetti con immobili nel comune (residenti e non)				
Tipologia contribuenti	Numero contribuenti		Reddito imponibile	Reddito medio
Persone Fisiche				
Dipendente	1.266	33,33 %	38.359.213	30.299
Pensionato	1.888	49,71 %	37.148.644	19.676
Autonomo	67	1,76 %	2.402.388	35.856
Impresa ordinaria	25	0,66 %	740.505	29.620
Impresa semplificata	142	3,74 %	2.927.881	20.618
Partecipazione	155	4,08 %	3.696.333	23.847
Altri redditi	255	6,71 %	2.776.444	10.888
Totale	3.798		88.051.408	23.183
Società				
Società di persone	32	33,33 %	1.034.181	32.318
Ente non commerciale	4	4,17 %	4.345.642	1.086.410
Società di capitali	60	62,50 %	3.809.247.470	63.487.457
Totale	96		3.814.627.293	39.735.700
Soggetti residenti nel comune				
Tipologia contribuenti	Numero contribuenti		Reddito imponibile	Reddito medio
Persone Fisiche				
Dipendente	919	35,47 %	24.924.343	27.121
Pensionato	1.043	40,25 %	17.595.382	16.869
Autonomo	34	1,31 %	892.374	26.246
Impresa ordinaria	19	0,73 %	583.391	30.704
Impresa semplificata	99	3,82 %	1.687.549	17.045
Partecipazione	109	4,21 %	1.855.518	17.023
Altri redditi	368	14,20 %	866.569	2.354
Totale	2.591		48.405.126	18.682
Società				
Società di persone	29	39,19 %	843.460	29.084
Ente non commerciale	3	4,05 %	1.054	351
Società di capitali	42	56,76 %	22.196.700	528.492
Totale	74		23.041.214	311.367

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Kmq. 59		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° .../.	* Fiumi e Torrenti n° 7	
1.2.3 – STRADE		
* Statali km. 1	* Provinciali km. 64	* Comunali km. 67
* Vicinali km. 120	* Autostrade km.	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* P.S.C / P.O.C /RUE adottati Si * P.S.C / P.O.C /RUE pprovato Si * Programma di fabbricazione No * Piano edilizia economica e popolare No PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI * Industriali No * Artigianali No * Commerciali No Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95) No		
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.
P.I.P.

1.3 - SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
A	1	1	C	16	13
B	3	2	D	6 di cui 1 p.t. 39%	4
B3	7	5			

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n° ...25...
 fuori ruolo n°

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 - AREA ECONOMICO/FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	ISTR.DIR. TECNICO	1	1	D	ISTR.DIR. CONTABILE	1	1
C	ISTR. TECNICO	3	2	C	ISTR.AMM. CONT.	4	3
B3	COLL. TECNICO	6	5				
B	ESEC. TECNICO	2	2				

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA EMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	ISTR. DIR. P.M.	1	1	D	ISTR. DIR. AMM.VO	1	1
D	VICE COM. P.M.	1 P.T. AL 39%	0	C	ISTR. AMM.VO	1	1
C	AGENTE P.M.	4	3				

NOTA: per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO 2014	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.2.1 - Asili nido n.° 1	posti n. 35	posti n. 35	posti n. 35	posti n. 35	posti n. 35
1.3.2.2 - Scuole materne n.° 2	posti n.162	posti n. 162	posti n. 162	posti n. 162	posti n. 162
1.3.2.3 - Scuole elementari n.° 3	posti n. 233	posti n. 233	posti n. 233	posti n. 233	posti n. 233
1.3.2.4 - Scuole medie n.° 1	posti n. 115	posti n. 115	posti n. 115	posti n. 115	posti n. 115
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.°	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n.°	n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.2.7 - Rete fognaria in km.					
- bianca	1	1	1	1	1
- nera	10	10	10	10	10
- mista	19	19	19	19	19
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.					
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.° 9 hq. 10	n.° 9 hq. 10	n.° 9 hq. 10	n.° 9 hq. 10	n.° 9 hq. 10
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.° 1205	n.° 1205	n.° 1205	n.° 1205	n.° 1205
1.3.2.13 - Rete gas in Km.					
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
- indifferenziata	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
- differenziata	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
- raccolta differenziata	Si	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si	Si	Si	Si	Si
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.° 5	n.° 5	n.° 5	n.° 5	n.° 5
1.3.2.17 – Veicoli	n.° 5	n.° 5	n.° 5	n.° 5	n.° 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal Computer	n.° 24	n.° 24	n.° 24	n.° 24	n.° 24
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)					

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.3.1 - CONSORZI	n.° 1	n.° 1	n.° 1	n.° 1
1.3.3.2 - AZIENDE	n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n.° 3	n.° 3	n.° 3	n.° 3
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n.° 4	n.° 4	n.° 4	n.° 4
1.3.3.6. – UNIONI DI COMUNI	//	X	X	X
1.3.3.7. – SERVIZI IN CONVENZIONE	//	1	1	1

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i
CO.SE.A. CONSORZIO

1.3.3.1.2 - Comune associato/i (indicare il n.° tot. e nomi).....
Consorzio di n. 22 comuni: Abetone, Camugnano, Castel d’Aiano, Castel di Casio, Castello di Serravalle, Castiglione dei Pepoli, Cutigliano, Gaggio Montano, Granaglione, Grizzana Morandi, Lizzano in Belvedere, Marliana, Marzabotto, Monzuno, Pescia, Piteglio, Porretta Terme, Sambuca P.se, S. Benedetto V.S., S. Marcello P.se, Savigno, Vergato.

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda.....
1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 – Denominazione Istituzione/i
1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i.....

1.3.3.4.1 – Denominazione S.p.A. CO.SE.A. AMBIENTE SPA / HERA SPA / LEPIDA SPA
1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i CO.SE.A. AMBIENTE SPA e LEPIDA SPA sono società a totale partecipazione pubblica, HERA SPA è una società quotata in borsa

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione IMPIANTI SPORTIVI CAPOLUOGO / LAMPADE VOTIVE / IMPOSTA DI PUBBLICITA’ E PUBBLICHE AFFISSIONI /

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi
/ S.S. FARO / ASD RIVAVERDE / O.L.V. SRL / ICA SRL –AIPA/ACER per alloggi popolari

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni: in data 22 ottobre 2013 è stato sottoscritto l’Atto Costitutivo dell’Unione dei Comuni dell’Appennino Bolognese, composta dai Comuni di Castel d’Aiano,

Castel di Casio, Castiglione dei Pepoli, Gaggio Montano, Grizzana Morandi, Marzabotto, Monzuno, San Benedetto Val di Sambro e Vergato;

Con decreto del del Presidente della Giunta Regionale 31 dicembre 2013 è stato approvato il piano successorio della Comunità Montana dell'Appennino Bolognese, con il quale è stata disposta la successione a titolo universale da parte della Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese, che subentra all'estinta Comunità montana.

L'ente ha conferito in unione le funzioni relative a: turismo e cultura, sistemi informatici e tecnologie dell'informazione, SUAP, gestione associata del personale, protezione civile, Progettazione e Gestione del Sistema Locale dei Servizi Sociali ed Erogazione delle Relative Prestazioni ai Cittadini, inoltre è stato recentemente approvato l'affidamento mediante convenzione della funzione di centrale unica di committenza per acquisti e forniture nel rispetto dell'art. 9 del D.L. 66/2014.

1.3.3.7.1 – E' stata approvata nel corso del 2015 la convenzione per la gestione in forma associata con altri comune limitrofi del servizio del Giudice di Pace prevista dal D.Lgs. 155/2012 con oneri a carico dei comni che ne hanno chiesto la convenzione in ambito territoriale.

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
L'accordo è:
- in corso di definizione
- già operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto territoriale
Il Patto territoriale è:
- in corso di definizione
- già operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata
Indicare la data di sottoscrizione

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- Riferimenti normativi Legge Regionale 2/2003
- Funzioni o servizi : Servizi sociali / Piani di zona
- Trasferimenti di mezzi finanziari: sono stati eliminati i trasferimenti ai singoli comuni della quota indistinta del Fondo sociale regionale
- Unità di personale trasferito //

1.3.5.3 - Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

Con riferimento al D.Lgs. 112/98 – L.R. 3/99 “conferimento di funzioni e compiti amministrativi dello Stato alla Regione ed agli Enti Locali “Riforma del sistema regionale e locale”, questo comune ha adottato una politica di esternalizzazioni della maggior parte dei servizi e stipulato apposite convenzioni nelle quali sono previsti i contributi da erogare da parte dell’Ente. Ciò, ovviamente, ha comportato l’accollo di maggiori oneri di spesa a carico del bilancio comunale.

Continua in maniera molto analitica la programmazione dei Piani di Zona, introdotti dalla L. 328/00 e finanziata con stanziamenti a carico del bilancio regionale e comunale. Nonostante tale attività comporti un notevole sforzo nel processo di approfondimento e di programmazione per garantire una trasversalità negli obiettivi e negli interventi, l’obiettivo principale è stato quello di elaborare e raccordare i percorsi delle diverse zone del nostro territorio distrettuale in riferimento alle aree Minori – infanzia – maternità ed età evolutiva, area esclusione sociale, area anziani e area disabili. I progetti realizzati e attivati in queste aree hanno evidenziato interventi a sostegno dei soggetti deboli appartenenti a queste categorie, delineando le emergenze e le possibili modalità di intervento e supporto, volto a un miglioramento delle condizioni individuali e a un reale processo di integrazione e di inclusione sociale.

Si segnala che a partire dal 01/01/2013 questo Comune non gestisce più con personale proprio il servizio di assistenza domiciliare, riservato a persone anziane autosufficienti e non autosufficienti disabili e psichici, ma ha attivato il contratto di servizio per l’accreditamento transitorio ex DGR 514/2009 a favore di un Consorzio di cooperative denominato Aldebaran. La Giunta Municipale ha approvato il contratto di servizio con DGM 77/2011 nello spirito di dare attuazione alla normativa regionale in materia di accreditamento. La scelta dell’affidamento al consorzio Aldebaran rappresenta la logica conseguenza delle decisioni assunte a livello di distretto sanitario che vincolano gli enti appartenenti a seguire il percorso di accreditamento delineato nella fase provvisoria ed in via di consolidamento per il definitivo assetto a regime che deve avvenire entro il 2014.

Con legge regionale 21 dicembre 2012, nr. 21 “*Misure per assicurare il governo territoriale delle funzioni amministrative secondo i principi di sussidiarietà, differenziazione ed adeguatezza*”, la Regione Emilia-Romagna ha approvato le misure per l’adeguamento delle funzioni amministrative sul territorio regionale ai principi di sussidiarietà, differenziazione ed adeguatezza, alla luce delle

recenti disposizioni normative statali in materia di riordino territoriale e funzionale; a tal fine in data 01/01/2014 si è costituita l'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese :

-L'Unione si costituisce per lo svolgimento di una pluralità di funzioni e servizi dei Comuni aderenti, in conformità alle vigenti leggi in materia. A tal fine, essa costituisce ambito ottimale per la gestione associata, ai sensi del Testo Unico e delle Leggi Regionali.

-E' compito dell'Unione promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e servizi comunali e l'armonizzazione degli atti normativi comunali (Statuto e Regolamenti).

Con deliberazione n. 13 del 21/3/2014 si è approvata la convenzione per il conferimento delle funzioni relative alla Progettazione e Gestione del Sistema Locale dei Servizi Sociali ed Erogazione delle Relative Prestazioni ai Cittadini, che comprende la gestione amministrativa, economico-finanziaria, tecnica ed operativa all'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese.

Tra i contributi a istituzioni per servizi sociali troviamo le cosiddette funzioni sociali delegate dai Comuni all'ASL, ovvero attività svolte dagli operatori e dai competenti servizi relativamente ai minori, alla famiglia, alla maternità, all'infanzia, alla tossicodipendenza, all'handicap adulto e al disagio psichico.

Il Comitato di Distretto – Distretto di Porretta Terme, in seduta 27/01/2014, ha approvato la proroga della durata del sopraccitato Accordo di programma sino al 31/12/2014, fatta salva la possibilità di interruzione anticipata della validità dell'accordo medesimo per gli effetti dell'applicazione della L.R. nr. 12/2013, recante disposizioni ordinamentali e di riordino delle forme pubbliche di gestione nel sistema dei servizi sociali e socio-sanitari. Tale legge regionale prevede il riordino delle forme pubbliche di gestione nel sistema dei servizi sociali e socio-sanitari, e stabilisce che gli enti interessati provvedano all'approvazione dei programmi per il riordino delle forme di gestione nei quali disciplinare i processi di riorganizzazione dei servizi sociali, socio-sanitari e delle altre competenze in materia educativa e l'individuazione dell'unica forma di gestione in ambito distrettuale;

Nel Piano di riordino i 9 comuni che hanno aderito all'Unione Appennino Bolognese hanno conferito alla medesima tutte le funzioni sociali, dando mandato all'ufficio di Piano, anch'esso trasferito all'Unione, di iniziare il percorso di razionalizzazione dei servizi sociali alla luce della nuova normativa. Il programma di riordino approvato nella seconda metà del 2014 prevede l'affidamento delle funzioni in materia sociale e socio-sanitaria all'Unione dell'Appennino Bolognese che le esercita attraverso la creazione di una istituzione. L'organismo è stato creato nel corso del 2015 e dall'anno in corso provvederà ad erogare direttamente le prestazioni con personale proprio o con organismi accreditati, nel rispetto della L.R. 12/2013. Questo comune, analogamente agli altri, che aderiscono alla Unione, provvederà a trasferire le risorse finanziarie atte a coprire le relative spese come già in precedenza stanziato.

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

I settori che storicamente connotano l'economia del nostro Comune sono l'agricoltura, in particolare la zootecnia legata alla produzione del Parmigiano Reggiano, l'industria, commercio e terziario; alcuni di questi settori sono stati colpiti dalla recessione e pochi sono ancora i segnali di ripresa. La crisi continua a investire un po' tutti, dagli operatori che negli ultimi anni si vedono costretti a investire in un clima di incertezza economica e finanziaria, ai dipendenti che vedono a rischio il proprio posto di lavoro e da un continuo e crescente costo della vita che rende la situazione economica difficoltosa.

Quest'anno, per quanto le imprese presenti sul territorio comunale abbiano resistito ai colpi della crisi economica proseguendo la loro attività produttiva, commerciale o artigianale, i nostri cittadini si trovano a condividere con quelli dei comuni limitrofi le difficoltà generate dal

fallimento della Società Termale e di altre importanti aziende dei vicini territori che avevano fornito occupazione e indotto anche a Gaggio Montano.

Riprendere un percorso di crescita per uscire dalla crisi economica non sarà facile, la rinascita potrà avvenire anche affidandoci sempre più all'azione spontanea dei singoli e delle imprese; rinnoviamo quindi la nostra disponibilità a ricevere ed informare chiunque sia interessato ad avviare attività produttive e commerciali, auspicando una sollecita ripresa economica del nostro territorio e nazionale.

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

Gli stanziamenti di entrata e spesa sono stati integrati degli importi relativi ai residui riaccertati secondo quanto previsto nei principi contabili (All. 4/2 al D.Lgs. 118/2011)

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO
2.1.1 - QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.964.582,23	3.649.959,15	3.906.608,00	3.620.315,00	3.688.815,00	3.703.815,00	-7,33
Contributi e trasferimenti correnti	699.176,52	939.883,77	564.486,00	518.050,00	603.261,00	419.290,00	-8,23
Extratributarie	1.129.931,12	1.246.857,68	1.292.292,00	1.138.232,00	1.056.461,00	1.023.982,00	-11,92
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.793.689,87	5.836.700,60	5.763.386,00	5.276.597,00	5.348.537,00	5.147.087,00	-8,45
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	139.472,99	0,00	87.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti	28.143,00	0,00	0,00	10.910,00			0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO DI PRESTITI (A)	5.961.305,86	5.836.700,60	5.850.386,00	5.377.507,00	5.348.537,00	5.147.087,00	0,00
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	284.327,81	167.316,01	603.417,00	506.697,83	53.500,00	50.000,00	-0,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati ad investimenti	139.472,99	129.611,48	50.000,00	40.000,00	91.000,00	99.000,00	0,00
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	150.000,00	63.225,00	0,00	0,00
Altre accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- Fondi ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Finanziamento investimenti	24.000,00	76.476,00	155.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	447.800,80	373.403,49	808.417,00	736.697,83	207.725,00	149.000,00	0,00
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.300.000,00	2.430.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.300.000,00	2.430.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	6.409.106,66	6.210.104,09	7.958.803,00	8.544.204,83	7.056.262,00	6.796.087,00	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	2.308.268,22	2.251.257,03	2.417.600,00	2.457.375,00	2.503.500,00	2.518.500,00	1,65
Tasse	994.855,65	990.067,59	1.056.000,00	1.068.625,00	1.091.000,00	1.091.000,00	1,20
Tributi speciali ed altre entrate proprie	661.458,36	408.634,53	433.008,00	94.315,00	94.315,00	94.315,00	-78,22
TOTALE	3.964.582,23	3.649.959,15	3.906.608,00	3.620.315,00	3.688.815,00	3.703.815,00	-7,33

2.2.1.2

	ALIQUOTE IMU		ACCERTAMENTO / PREVISIONE I.M.U. / TASI		FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	
	Esercizio	Esercizio bilancio	Esercizio	Esercizio bilancio	Esercizio	Esercizio bilancio
	2014	previsione annuale	2014	previsione annuale	2014	previsione annuale
IMU abitazione principale	4 per mille	4 per mille	5.698,26	5.700,00		
IMU altri fabbricati	10,6 per mille	10,6 per mille				
IMU – abitazione concessa in uso gratuito ad un familiare	9,6 per mille	9,6 per mille	1.429.301,74	1.529.300,00		
TASI – abitazione principale	3,3 per mille	3,3 per mille	243.681,00	242.000,00		
Importo di IMU che finanzia il F.S.C.			503.652,96	503.808,28	207.156,59	86.805,00
TOTALE			2.182.333,96	2.280.808,28	207.156,59	86.805,00

VERSAMENTI IMU DA 01.01.2014 AL 10.06.2015 PER L'ANNO D'IMPOSTA 2014 AL
LORDO DEGLI IMPORTI DI COMPETENZA STATALE:

N° Versamenti	Importo Versato	Terreni Comune	Terreni Stato	Aree Fab Comune	Aree Fab Stato	Importo Abitazioni	Altri Fab Comune	Altri Fab Stato	Detraz. Comunale	Fab Rurali Strumentali	Fabbricati D Comune	Fabbricati D Stato
5.820	2.420.675,23	1.804,04		117.809,99		5.698,26	1.625.282,29	65,00	2.641,83	108,00	189.507,15	480.399,50
TOTALE €	2.420.675,23	1.804,04		117.809,99		5.698,26	1.625.282,29	65,00	2.641,83	108,00	189.507,15	480.399,50

2.2.1.3 - Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

IMU (art. 13, d.L. n. 201/2011, conv. in Legge n. 214/2011)

Come noto l'articolo 13 del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201 (L. n. 214/2011) ha introdotto a partire dal 1° gennaio 2012 l'Imposta Municipale Propria in luogo dell'ICI e dell'RPEF e relative addizionali sui redditi fondiari dei beni non locati.

Le aliquote da applicare per l'anno 2015 sono le seguenti:

Fattispecie	Aliquota/detrazione
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti di primo grado	0,96%
Altri immobili e aree edificabili	1,06%
Detrazione per abitazione principale (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	€ 200,00

Alla luce di quanto sopra, tenuto conto degli immobili/aree fabbricabili presenti sul territorio, la previsione del gettito IMU sul bilancio 2015 ammonta a €. 1.535.000 al netto della quota statale sui fabbricati di categoria D e dell'importo di IMU che finanzia il Fondo di Solidarietà Comunale.

TASI (art. 1, commi 669-681, L. n. 147/2013)

La Tasi è il tributo destinato a finanziare i servizi indivisibili erogati dai comuni, istituito dalla legge n. 147/2013 in sostituzione dell'IMU dovuta sull'abitazione principale e della maggiorazione TARES. Esso è calcolato sulla stessa base imponibile IMU. L'aliquota di base della TASI è dell'1 per mille, con la possibilità, per il comune, di azzerarla ovvero di aumentarla al 2,5%. Non sono previste esenzioni, ma solamente riduzioni. Il comma 677 contiene una clausola di salvaguardia tale per cui la sommatoria dell'aliquota TASI e IMU non può superare l'aliquota massima dell'IMU prevista per le singole fattispecie. Ai sensi dell'articolo 1, comma 1, lettera a) del decreto legge n. 16/2014 (L. n. 68/2014), tali limiti possono essere superati per un ammontare complessivamente non superiore allo 0,8 per mille a condizione che siano finanziate, per le abitazioni principali ed equiparate, detrazioni d'imposta o altre misure tali da determinare effetti equivalenti o inferiori a quelli dell'IMU.

Le aliquote approvate per il 2015 prevedono:

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale, relative pertinenze e unità immobiliari ad esse equiparate (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	2,0 per mille
Abitazione principale, relative pertinenze e unità immobiliari ad esse equiparate (escluse categorie A/1, A/8 e A/9)	3,3 per mille
Fabbricati rurali strumentali	ZERO
Altri immobili e aree edificabili	ZERO

L'ente si è avvalso del superamento della possibilità di cui all'art. 1, comma 1, lett. A) del D.L. n. 16/2014 introducendo una maggiorazione di aliquota dello 0,8 per mille sulle abitazioni principali acquisendo un maggior gettito rispetto all'aliquota del 2,5% stimato di €. 77.000 Sono state contemporaneamente finanziate detrazioni TASI i cui effetti in termini di minor gettito sono stimati in €. 77.000).

Le riduzioni, rapportate alla rendita catastale complessiva dell'abitazione e della pertinenza sono determinate come sotto indicato:

Rendita catastale	detrazione
Da € 0,00 ad € 250,00	€ 130,00
Da € 250,01 ad € 300,00	€ 120,00
Da € 300,01 ad € 400,00	€ 80,00
Da € 400,01 ad € 500,00	€ 20,00
Oltre € 500,01	ZERO

La previsione di gettito per il 2015, determinata su base catastale e tenendo in debito conto le riduzioni, ammonta a €. 242.000 e copre nella misura del 37% i seguenti servizi:

ND	SERVIZIO	COSTI TOTALI
1	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€ 111.000,00
2	SICUREZZA	€ 156.500,00
3	SERVIZI SPORTIVI E RICREATIVI	€ 122.600,00
4	ANAGRAFE	€ 80.776,00
5	SERVIZI PER SCUOLA MATERNA	€ 63.100,00
6	SERVIZI PER SCUOLA ELEMENTARE	€ 58.700,00
7	SERVIZI PER SCUOLA MEDIA	€ 56.000,00
	TOTALE	€ 648.676,00

TARI (art. 1, commi da 669-681 L. n. 147/2013)

La Tari opera in sostituzione della Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani interni di cui al Capo III del d.Lgs. n. 507/1993, della Tariffa di igiene ambientale di cui al d.Lgs. n. 22/1997, della Tariffa integrata ambientale di cui al d.Lgs. n. 152/2006 nonché del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi di cui all'articolo 14 del d.L. n. 201/2011 (L. n. 211/2011), assume natura tributaria, salva l'ipotesi in cui i comuni che hanno realizzato sistemi puntuali di misurazione delle quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico possono prevedere l'applicazione di una tariffa avente natura corrispettiva, deve garantire l'integrale copertura dei costi del servizio.

Il tributo sarà corrisposto in base a tariffe riferite ad anno solare e commisurate alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alle tipologie di attività svolte, sulla base dei criteri determinati dal D.P.R. 158/1999.

Il gettito che ne deriva deve coprire interamente i costi che sono individuati nel Piano Economico Finanziario. Per il servizio sono stati previsti complessivamente 1.016.827 euro di spesa coperta interamente con l'entrata della relativa tassa.

Rimane l'addizionale provinciale pari al 5% del tributo, la relativa entrata andrà riversata alla provincia.

RECUPERO ICI/IMU ANNI PREGRESSI – per quanto riguarda l'attività di recupero dell'evasione/elusione di ICI/IMU l'indirizzo espresso ai competenti uffici è volto in particolar modo alle verifiche sulle indicazioni già date lo scorso anno oltre ad iniziare le attività di controllo sui fabbricati D10 -strumentali all'attività agricola- per i quali il relativo recupero tributario è previsto nel 2016/2017.

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI – La gara fatta per la concessione della gestione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta di pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni scaduta il 31.12.2013 è stata rinnovata per ulteriori 3 anni. Il gettito attuale corrisponde ad un minimo garantito annuo di € 17.000,00 al netto dell'aggio.

ADD.LE COM.LE IRPEF: Dal 2008 l'aliquota applicata è pari a 0,8 per cento.

Le previsioni sono state effettuate sulla base della simulazione riportata sul portale del federalismo fiscale relativa ai dati dichiarati nell'anno di imposta 2012.

RECUPERO TASSA RIFIUTI ANNI PREGRESSI - per quanto riguarda l'attività di recupero dell'evasione/elusione di TARSU l'indirizzo espresso ai competenti uffici è volto in particolare modo alla verifica delle unità immobiliari censite catastalmente come abitazioni che non risultano nella banca dati TARSU, oltre a continuare eventuali verifiche sulle indicazioni già date lo scorso anno.

TOSAP – La previsione complessiva di 24.000 euro comprende 14.000 euro per tosap permanente e 10.000 euro per tosap temporanea per occupazione del suolo pubblico da parte dei mercati e per occupazioni edilizie.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - Il FSC è passato da € 407.322,31 nel 2013 ad € 207.156 nel 2014 ad € 86.805 nel 2015, previsione fatta secondo quanto pubblicato sul sito della Finanza Locale in data 16/04/2015

2.2.1.4 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili: Vedere quanto riportato al punto 2.2.1.2 / 2.2.1.3 e alle delibere di approvazione delle aliquote/tariffe dei vari tributi.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasf.ti correnti dallo Stato	9.422,59	202.064,89	41.686,00	207.600,00	172.200,00	20.000,00	398,01
Contributi e trasf.ti correnti dalla Regione	193,20	5.088,14	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasf.ti correnti dalla Regione per funzioni delegate	9.060,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
Contributi e trasf.ti correnti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasf.ti correnti da altri enti del settore pubblico	680.500,73	724.730,74	502.800,00	290.450,00	423.061,00	391.290,00	-42,23
TOTALE	699.176,52	939.883,77	564.486,00	518.050,00	603.261,00	419.290,00	-8,23

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali

Con l'entrata in vigore del decreto legislativo del 14 marzo 2011 n. 23 e dei due decreti, in data 21 giugno 2011, del Ministro dell'interno di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, i trasferimenti erariali dal 2011 sono stati fiscalizzati.

Tra i trasferimenti dallo stato è prevista una quota per contributo sviluppo investimenti, una quota per rimborso compensativo dei minori introiti di IMU sugli immobili merce e per gli anni 2015 e 2016 una quota di contributo previsto dall'art. 8, c. 10/11 del D.L. 78/2015 in corso di conversione,

quale fondo perequativo per il passaggio IMU-TASI destinato a compensare le differenze tra il gettito standard IMU/TASI ed il relativo gettito effettivo.

2.2.2.3 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

Sono stati previsti contributi dalla Regione di cui € 8.000 dalla agenzia reg.le di protezione civile- per la sede distaccata dei VV.FF. destinato il finanziamento di spese correnti.

2.2.2.4 - Altre considerazioni e vincoli

I trasferimenti del tit. II cat. 5 sono principalmente quelli relativi al contributo per disagio ambientale relativi alla discarica di Cà de Ladri. L'entrata è stata calcolata in base ad una proiezione dei conferimenti triennali secondo il contributo a tonnellata di € € 11,50 per gli anni 2015/2017, in base ai medesimi criteri sottoscritti nella convenzione con il CO.SE.A Consorzio scaduta il 31.12.2014. La destinazione alla spesa per l'esercizio 2015 è stata prevista secondo la disposizione normativa introdotta dalla regione Emilia Romagna e recepita da Atersir:

UTILIZZO DISAGIO AMBIENTALE -PREVISIONE 2015									
CAPITOLO	ENTRATA	KG CONFERITI	€/KG	% quota	IMPORTO	CAPITOLO	SPESA	IMPORTO	
2074	disagio su rifiuti speciali	6.000.000,00	0,0115	100,00%	€ 69.000,00	vari	spesa corrente varia	€ 69.000,00	
2074	disagio su rifiuti urbani	25.000.000,00	0,0115	65,10%	€ 187.162,50	1928	acquisto beni x manut. Strade	€ 25.000,00	
						1927	servizi x manut. strade	€ 27.000,00	
						1801/1798	personale servizio verde	€ 30.000,00	
						1805	servizi x manut. Verde pubblico	€ 60.000,00	
						1806	acquisti x manut. Verde	€ 6.000,00	
						1155	manut. Caldaie	€ 7.000,00	
						1362	manut. Caldaie	€ 2.000,00	
						1385	manut. Caldaie	€ 1.400,00	
						1827	manut. Caldaie	€ 1.600,00	
						1350	manut. Caldaie	€ 1.500,00	
						1934	servizio neve	€ 20.000,00	
						1566	quota associativa cisa	€ 4.500,00	
						1636	provincia qualità aria	€ 1.000,00	
	tot destinato a spesa corrente				€ 256.162,50			€ 256.000,00	
4033	disagio su rifiuti urbani	8.500.000,00	0,0115	65,10%	€ 63.635,25		pista ciclabile e pedonale su fiume reno a Marano	€ 12.000,00	
							manut. Straordinaria via Kennedy Silla	€ 50.000,00	
	tot destinato ad investimenti				€ 63.635,25			€ 62.000,00	
TO TALI		39.500.000,00			€ 319.797,75			€ 318.000,00	

Sono state previsti contributi provinciali per l'acquisto dei libri scolastici, per il corpo bandistico, per la gestione dell'asilo nido e per il trasporto scolastico.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.3 - PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	793.476,04	925.687,78	909.265,00	746.371,00	742.300,00	742.300,00	-17,92
Proventi dei beni dell'Ente	170.220,76	163.998,99	192.490,00	191.913,00	157.681,00	126.032,00	-0,30
Interessi su anticipazioni e crediti	4.785,18	839,94	500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	260,00
Utili netti nelle aziende spec. e partecipate, dividendi di societa'	174,84	206,30	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
Proventi diversi	161.274,30	156.124,67	189.887,00	197.998,00	154.530,00	153.700,00	4,27
TOTALE	1.129.931,12	1.246.857,68	1.292.292,00	1.138.232,00	1.056.461,00	1.023.982,00	-11,92

2.2.3.2 – Proventi dei servizi pubblici

Considerate le difficoltà economiche che stanno attraversando le famiglie, si è deciso di non procedere ad aumenti tariffari né per l'asilo nido (per il quale è previsto l'apertura di una sola sezione causata da scarse iscrizioni), né per le tariffe scolastiche, né per i servizi cimiteriali.

Su richiesta degli interessati le rette dell'asilo, della refezione scolastica e trasporto scolastico (per la sola scuola dell'obbligo) possono essere ridotte in base ai redditi isee secondo i criteri stabiliti dal regolamento del servizio o dalla Giunta, sentito il parere della commissione assistenza.

Particolari situazione di disagio vengono valutate singolarmente.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Descrizione del servizio	Entrate	Spese	% di copertura
Asilo nido	131.000,00	155.143,00	84,44
Servizi cimiteriali	25.000,00	26.095,00	95,80
Mense scolastiche	146.000,00	188.895,00	77,29
Servizio pre/post scuola	11.000,00	21.151,00	52,01
TOTALE	313.000,00	391.284,00	79,99

Come già sopra precisato anche le tariffe per il trasporto scolastico non hanno subito variazioni. A fronte di una spesa prevista per € 275.500, l'entrata complessiva prevista di € 55.000 (di cui € 35.000 dalle famiglie ed € 20.000 di contributo provinciale) copre il 20 % della spesa.

- Proventi relativi ai servizi di polizia urbana

Nel 2015 sono previsti 200.000 euro di proventi da sanzioni del Codice Della Strada e 100.000 euro di sanzioni CDS relative ad anni precedenti da riscuotere coattivamente attraverso emissione di ruolo.

La destinazione delle entrate per sanzioni cds sarà effettuata secondo quanto previsto dall'art. 208 del Codice della Strada (D.Lgs. 285/92 s.m.i. così come integrato dalla L. 120/2010).

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

Riguardo al patrimonio disponibile i proventi dei beni dell'ente derivano principalmente dai trasferimenti che ci fa Hera per le quote dei mutui e dei canoni riconosciuti in tariffa riguardo ai beni acquedottistici e di depurazione. Ci sono inoltre i proventi derivanti dall'affitto di locali comunali dati in uso come ambulatorio ai medici, dall'affitto dell'appartamento sito all'interno del palazzo municipale e dell'appartamento nel complesso dell'ex Cottolengo, dall'utilizzo di sale comunali (centro convegni Alto Reno, palestra comunale, sedi civiche ...), dall'affitto del chiosco/bar gelateria di Silla (diventato di nostra proprietà da ottobre 2014) e proventi che derivano dallo scambio di energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici installati sul magazzino comune e sulla scuola elementare del capoluogo.

Dal 2016 è previsto anche il canone di affitto dei locali che attualmente ospitano la sala civica di Rocca Pitigliana ma che saranno oggetto di interventi di manutenzione per adibire l'immobile a esercizio pubblico bar-ristorante. La spesa per l'adeguamento dei locali sarà a carico di soggetto privato e sarà scomputata dal canone di locazione. Pur non derivando oneri diretti a carico del bilancio, secondo i nuovi principi contabili, è comunque necessario contabilizzare sia l'entrata che la spesa.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli

La previsione riguardante i dividendi di società si riferisce agli utili relativi alle 2.000 azioni Hera di cui l'ente è ancora proprietario.

I proventi diversi sono principalmente riconducibili ai rimborsi dal ministero per la tarsu delle scuole e per mancati introiti da addizionale comunale irpef, a rimborsi da vari enti pubblici per gestione com, mensa scolastica degli insegnanti, ecc., a canone concessorio di distribuzione del gas naturale.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.4 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	36.405,00	0,00	9.000,00	5.500,00	5.500,00	0,00	-38,89
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	289.000,00	102.250,00	0,00	0,00	-64,62
Trasferimenti di capitale dalla Regione	110.865,65	149.633,14	98.000,00	284.565,73	0,00	0,00	190,37
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	75.242,86	0,00	149.917,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	340.760,28	147.294,35	194.500,00	244.382,10	139.000,00	149.000,00	25,65
TOTALE	563.273,79	296.927,49	740.417,00	636.697,83	144.500,00	149.000,00	-14,01

Tra i trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico sono ricompresi anche parte dei proventi per disagio ambientale, impiegati secondo la disposizione normativa introdotta dalla regione Emilia Romagna e recepita da Atersir.

Nel triennio 2015/2017 le entrate di cui alla tabella sopra riportata vengono meglio specificate nei prospetti si seguito evidenziati, dove viene indicata anche la relativa spesa di investimento:

BILANCIO TRIENNALE 2015 2016 2017

ANNO 2015 - TITOLO II

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTO	IMPORTO	CAP.
3005	INFORMATICA	€ 9.500,00	PROVENTI CE ALIENAZ. ATTREZZATURE	€ 4.000,00 € 5.500,00	4035 4002
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 25.000,00	PROVENTI CE	€ 25.000,00	4035
3608	TRASF. ONERI A EDIFICI DI CULTO	€ 1.000,00	PROVENTI CE	€ 1.000,00	4035
3131	Adeguamento Sismico Palestra scuole medie secondo lotto	€ 150.000,00	Mutuo credi sportivo	€ 150.000,00	5003
	Adeguamento Sismico scuole medie ed elementari	€ 300.000,00	AVANZO VINCOLATO A INVESTIMENTI	€ 40.000,00	
			PROVENTI CE contributo/mutuo miur/regione	€ 10.000,00 € 250.000,00	4035 4025
3473	PISTA CICLABILE E PEDONALE SU FIUME RENO A MARANO	€ 12.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 12.000,00	4037
3473	MANUTENZIONE STRAORD. VIA KENNEDY - SILLA	€ 50.000,00	DISAGIO AMBIENTALI	€ 50.000,00	4037
3473	Consolidamento revisione idraulica e pavimentazione strada pubblica Masonte - Seiva	20.000,00	loculi	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI CAP. 3013
			MONETIZZAZIONI	€ 10.000,00	CAP. 4036
3473	LAVORI DI SOMMA URGENZA	€ 10.000,00	CONTRIB. REG.LE	€ 10.000,00	4026
3302	MANUT. STRAORDINARIA CIMITERI	€ 10.000,00	ENTRATE DA VENDITA LOCULI	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI CAP. 3013
	TOTALE TITOLO II°	€ 587.500,00		€ 587.500,00	

BILANCIO TRIENNALE 2015 2016 2017**ANNO 2016 - TITOLO II**

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTI	IMPORTO	CAP.
3473	CONSOLIDAMENTO STRADE/PARCHEGGI DANNEGGIATI DA EVENTI ATMOSFERICI	€ 40.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 40.000,00	4037
3005	INFORMATICA	€ 15.000,00	PROVENTI CE	€ 15.000,00	4035
3005	INFORMATICA	€ 5.500,00	ALIENAZIONE ATTREZZATURE	€ 5.500,00	4002
3407	MANUT. STRAORD. PISCINA	€ 10.000,00	PROVENTI CE	€ 10.000,00	4035
3131	MANUT. STRAORD. SCUOLE ELEMENTARI	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3143	MANUT. STRAORD. SCUOLE MEDIE	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3391	ACQ. GIOCHI PER PARCHI	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI PER ECONOMIA SPESA CORRENTE DA RINEGOZIAZIONE MUTUI	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3608	TRASF. ONERI A EDIFICI DI CULTO	€ 1.000,00	PROVENTI CE	€ 1.000,00	4035
3473	Marciapiedi Marano	€ 50.000,00	PROVENTI CE	€ 50.000,00	4035
3473	PAVIMENTAZIONE PARCHEGGIO COTTOLINGO	€ 8.000,00	MONETIZZAZIONI	€ 8.000,00	4036
3302	MANUTENZIONE CIMITERI	€ 20.000,00	VENDITA LOCULI	€ 20.000,00	ENTRATE CORRENTI CAP. 3013
3009	lavori c/o centro civico Rocca Ptgliana	€ 63.225,00	finanziamento da privato	€ 63.225,00	5019
	TOTALE TITOLO II°	€ 237.725,00		€ 237.725,00	

BILANCIO TRIENNALE 2015 2016 2017**ANNO 2017 - TITOLO II**

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTO	IMPORTO	CAP.
3473	CONSOLIDAMENTO STRADE/PARCHEGGI DANNEGGIATI DA EVENTI ATMOSFERICI	€ 50.000,00	PROVENTI CE	€ 50.000,00	4035
3005	INFORMATICA	€ 18.000,00	PROVENTI CE	€ 18.000,00	4035
3407	MANUT. STRAORD. PISCINA	€ 15.000,00	PROVENTI CE	€ 15.000,00	4035
3131	MANUT. STRAORD. SCUOLE ELEMENTARI	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3143	MANUT. STRAORD. SCUOLE MEDIE	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4036
3391	ACQ. GIOCHI PER PARCHI	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI PER ECONOMIA SPESA CORRENTE DA RINEGOZIAZIONE MUTUI	€ 10.000,00	ENTRATE CORRENTI
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3608	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 1.000,00	PROVENTI CE	€ 1.000,00	4035
3473	RISTRUTTURAZIONE STRADE COM.LI	€ 50.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 50.000,00	4033
3302	Manuetnzione straordinaria cimiteri	€ 20.000,00	Vendita Loculi	€ 20.000,00	ENTRATE CORRENTI CAP. 3013
	TOTALE TITOLO II°	€ 179.000,00		€ 179.000,00	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.5 - PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione	139.472,99	0,00	87.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	139.472,99	129.611,48	50.000,00	40.000,00	91.000,00	99.000,00	0,00
TOTALE	278.945,98	129.611,48	137.000,00	130.000,00	91.000,00	99.000,00	0,00

2.2.5.2 - Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

La previsione dell'entrata per concessioni edilizie e sanzioni in materia edilizia è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni fornite dal preposto ufficio in considerazione delle istruttorie in corso di definizione.

2.2.5.3 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte

Nel 2015 € 90.000,00 di proventi derivanti da permessi di costruire sono destinati alla copertura di spese correnti, così come reso possibile dall'art. 2, comma 8, L. n. 244/2007, come dal ultimo modificato dall'articolo 1, comma 536 della legge n. 190/2014, che dà la possibilità agli enti locali, fino a tutto il 31 dicembre 2015, di destinare gli oneri di urbanizzazione per il 50% a spese correnti e per un ulteriore 25% a spese di manutenzione ordinaria del patrimonio, del verde pubblico e delle strade.

Per gli anni 2016 e 2017 è stato previsto un impiego esclusivamente destinato alla spesa di investimento.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	150.000,00	63.225,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	150.000,00	63.225,00	0,00	0,00

2.2.6.1 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico e privato

Nel 2015 è prevista la sottoscrizione di un contratto di mutuo con l'istituto per il credito sportivo (con loro contributo in conto interessi per l'abbattimento totale della quota interessi) per i lavori di adeguamento sismico della palestra comunale.

Nel 2016 è prevista come accensione di prestito l'importo relativo ai lavori da effettuare nella sala civica di Rocca Pitigliana per adeguare l'immobile ad esercizio pubblico ristorante-bar. La spesa per l'adeguamento dei locali sarà a carico di soggetto privato e sarà scomputata dal canone di locazione. Pur non derivando oneri diretti a carico del bilancio, secondo i nuovi principi contabili, è comunque necessario contabilizzare sia l'entrata che la spesa.

2.2.6.2 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale

L'articolo 1, comma 735, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 ha modificato l'articolo 204 del Tuel, stabilendo nell'8% la capacità di indebitamento degli enti locali.

L'ammortamento dei mutui (interessi + capitale) è prevista nei seguenti importi:

anno 2015 € 323.150 + 572.900 = 896.050,00

anno 2016 € 297.150 + 659.500 = 956.650,00

anno 2017 € 283.900 + 476.600 = 760.500,00

L'incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti del penultimo anno precedente è prevista come segue:

anno 2015 5,54%

anno 2016 5,23%

anno 2017 5,38%

2.2.6.3 - Altre considerazioni e vincoli

Il nostro ente ha aderito al programma di rinegoziazione prestiti proposta dalla Cassa depositi e Prestiti e reso possibile anche per gli enti in esercizio provvisorio dal D.L. 78/2015 nel quale è stato previsto che per l'anno 2015 le risorse derivanti dalla rinegoziazione possono essere utilizzate senza vincoli di destinazione. L'operazione ha liberato risorse per circa 100.000 euro sull'esercizio 2015 e 40.000 nel 2016 e nel 2017.

Il debito residuo dei mutui al 31.12.2014 è pari ad € 8.891.306 e al 31.12.2015 sarà di € 8.318.406.

L'indebitamento procapite al 31.12.2014 era di € 1809,38 a cittadino.

Con un accordo di mediazione bancaria sottoscritto a maggio con la BNL è stato chiuso il contratto di swap che sarebbe giunto a naturale scadenza il 31.12.2016. A seguito dell'accordo abbiamo avuto un risparmio su differenziali negativi previsti in circa 60.000 euro oltre ad un rimborso di 40.000. L'operazione pertanto ha portato un beneficio per l'ente di 100.000 euro.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.7 - RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.300.000,00	2.430.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	86,92
TOTALE	0,00	0,00	1.300.000,00	2.430.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	86,92

L'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000 prevede che il tesoriere dell'ente possa concedere anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente. L'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito in L 50/2014, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 542, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per tutto il 2015, ha elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al d.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti.

Considerato che le entrate accertate nel 2013 ammontano complessivamente ad € 5.836.700,60 lo stanziamento previsto di 2.430.000,00 euro rispetta la norma.

Sono stati previsti all'intervento 6 – Interessi passivi ed oneri finanziari diversi di € 5000 rispettivamente per ciascuno degli anni 2015 2016 e 2017 a titolo di interessi passivi di tesoreria in previsione di ricorso all'anticipazione di cassa, reso necessario dai continui slittamenti dell'entrata a seguito di provvedimenti normativi, dai pagamenti delle spese obbligatorie e dall'assolvimento degli obblighi relativi alla tempestività dei pagamenti connessi a debiti di natura commerciale.

PATTO DI STABILITA'

L'art. 1 del D.L. 78 19 giugno 2015, in corso di conversione, ha sancito che per ciascuno degli anni 2015-2018 gli obiettivi del patto di stabilità interno dei comuni sono quelli approvati nella conferenza Stato-Città ed autonomie locali del 19 febbraio 2015. Gli obiettivi indicati nella tabella 1 allegata al citato decreto devono essere ridotti per un importo pari all'accantonamento al FCDE stanziato nel bilancio di previsione e devono tenere conto di eventuali peggioramenti/miglioramenti derivanti dagli enti capofila per gestioni associate.

Alla luce di quanto sopra gli obiettivi triennali di patto risultano essere i seguenti:

Saldo	2015	2016	2017
Saldo obiettivo di competenza mista	299/000	278/1000	254/1000

Il bilancio di previsione annuale presenta un saldo utile in linea con il saldo obiettivo.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente

SPESA CORRENTE

La programmazione, pur con molte difficoltà, ha cercato di improntare la spesa corrente alla massima oculatezza, anche se di fatto ormai il margine di manovra è molto limitato essendoci spese consolidate che non possono essere toccate (es. spesa di personale, ammortamento mutui, gestione dei servizi).

Relativamente alle spese per Studi e incarichi di consulenza - Relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza – Sponsorizzazione - Missioni – Formazione - manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi (con esclusione dei servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica e per i servizi socio-sanitari) - Acquisto mobili ed arredi, gli stanziamenti sono coerenti con i limiti di spesa introdotti dal D.L. 78/2010 così come modificato dalle norme dopo sopravvenute (D.L. 95/2012, L. 228/2012, D.L. 101/2013, D.L. 66/2014), così come determinati con precedente delibera di g.m. n. 45 del 30 maggio 2014.

Nel 2014 sono stati rinnovati gli appalti relativi alla refezione scolastica (scad. 31/8/2018), trasporto scolastico (scad. 31/07/2017), asilo nido (scad. 31/07/2017) tramite la centrale di committenza dell'unione dei comuni dell'appennino bolognese, mentre l'assistenza alunni e l'assistenza all'handicap sono state assegnate con procedura in economia mediante cottimo e sono in scadenza il 31 luglio 2015. Il contratto relativo all'assistenza handicap, in scadenza il 31 luglio è in fase di aggiudicazione tramite gara effettuata dalla Centrale Unica di Committenza e da settembre la gestione passa all'Unione. Per l'assistenza alunni, anch'essa in scadenza il 31 luglio 2015 verrà prorogato il contratto per un anno in attesa che il servizio venga svolto dall'Unione.

Sono stati previsti complessivamente 61.000 euro da trasferire all'Unione dell'Appennino Bolognese per servizi gestiti in convenzione (suap – per il quale è previsto un rimborso di 17.000 di spese di personale- , servizio informatico, gestione del personale, cultura e turismo, protezione civile, difesa del suolo, centrale di committenza, ufficio stampa).

Dal 2015 inoltre vengono girate direttamente all'unione anziché all'Azienda Usl le competenze relative ai servizi sociali delegati oltre alle risorse destinate all'assistenza domiciliare.

Le iscrizioni all'asilo nido comunale hanno avuto un forte calo pertanto, in base ai dati ad oggi conosciuti, già dall'anno scolastico 2013/2014 è stata attivata una sola sezione.

La gestione dell'impianto natatorio comunale è stato assegnato con convenzione fino al 31.10.2018 alla A.S.D. Rivaverde di Gaggio Montano alle medesime condizioni della convenzione già precedentemente in essere.

La spesa relativa alle indennità degli amministratori è stata prevista mantenendo le medesime indennità erogate nel 2014 – indennità rapportate ai comuni con meno di 5.000 abitanti.

La spesa di personale è improntata al rispetto della vigente normativa che prevede una riduzione di spesa rispetto al triennio 2011/2013.

E' in corso di definizione un progetto di ristrutturazione e miglioramento dell'impianto di pubblica illuminazione. Il costo complessivo da spalmare su 15 anni sarà complessivamente di 610.000 euro. Gli interventi necessari saranno interamente realizzati con risorse economiche totalmente anticipate dall'appaltatore e le apparecchiature installate diventeranno di proprietà dell'ente alla scadenza del contratto. Il canone annuale di spesa di € 44.000 che dovremo sostenere sarà compensato da economie sui consumi.

Le norme della contabilità armonizzata hanno reso obbligatoria l'istituzione del **Fondo crediti Dubbia Esigibilità** che ha la funzione preservare l'ente da possibili squilibri derivanti da crediti per i quali è divenuta dubbia e difficile la riscossione.

La relativa quantificazione – da iscrivere tra le spese correnti – è dettata da regole contabili e la legge di stabilità per il 2014 ne prevede una graduale applicazione (36% nel 2015 – 55% nel 2016 – 70% nel 2017).

Quadro riassuntivo:

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2015/2017

ENTRATA	RIFERIMENTO DI BILANCIO	IMPORTO DA ACCANTONARE A FCDE 2015	IMPORTO DA ACCANTONARE A FCDE 2016	IMPORTO DA ACCANTONARE A FCDE 2017
FITTI DI FABBRICATI	CAP. 3063	€ 366,36	€ 444,86	€ 444,86
PROVENTI ASILO NIDO	CAP. 3152	€ -	€ -	€ -
RECUPERO ICI/IMU	CAP. 1009 /1001 /3030 / 3031 /3080	€ -	€ -	€ -
RECUPERO TASSA RIFIUTI	CAP. 1026 / 1032 /3030 /3031 /3080	€ 6.507,15	€ 8.373,30	€ 7.075,11
SANZIONI AMMINISTRATIVE	CAP. 3009 / 3019 /3020 / 3021	€ 3.012,13	€ 3.012,13	€ 3.012,13
SANZIONI CODICE DELLA STRADA	CAP. 3008 /3010 /3016/ 3017/ 3018	€ 96.460,89	€ 96.460,89	€ 96.460,89
TASSA RIFIUTI	CAP. 1025 /1030	€ 52.714,32	€ 52.609,31	€ 52.609,31
TRASPORTO SCOLASTICO	CAP. 3147	€ 1.557,38	€ 1.779,86	€ 1.779,86
TOTALE		€ 160.618,23	€ 162.680,35	€ 161.382,16
<i>Riferimento c. 509 Legge 23/12/2014, n. 190:</i>				
% APPLICATA PER IL 2015		36		
% APPLICATA PER IL 2016		55		
% APPLICATA PER IL 2017		70		
FCDE DA CONTABILIZZARE		€ 57.822,56	€ 89.474,19	€ 112.967,51

Il f.do di riserva di € 55.200 rispetta quanto previsto dall'art. 166 del D.Lgs. 267/2000.

SPESA D'INVESTIMENTO

Le spese d'investimento, come riportato al punto 2.2.4, sono finanziate principalmente da proventi di concessione edilizia, disagio ambientale, oltre che da contributi da enti pubblici e da privati.

Gli investimenti, pur se ridotti, cercano di dare risposta alle necessità più urgenti, in particolare modo in ambito scolastico.

Gli obiettivi di patto di stabilità da rispettare condizionano ovviamente gli interventi possibili.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

I progetti legati ai programmi sotto indicati saranno affidati ai responsabili di servizio con l'adozione del P.E.G. dove saranno indicati i vari responsabili, gli obiettivi strategici da conseguire e le risorse assegnate.

3.3 – QUADRO GENERALE DEGLI IMPEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.		2015	2016	2017
1. FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO	Spese correnti Consolidate	3.988.888,00	3.104.818,00	2.905.268,00
	Di sviluppo	683.900,82	565.201,00	565.201,00
	Spese per investimento	40.559,20	89.725,00	29.000,00
	Totale	4.713.348,02	3.759.744,00	3.499.469,00
2. FUNZIONI DI POLIZIA MUNICIPALE	Spese correnti Consolidate	104.739,00	107.539,00	107.539,00
	Di sviluppo	170.358,02	158.195,00	158.695,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	275.097,02	265.734,00	266.234,00
3. FUNZIONI DI ISTRUZIONI PUBBLICA E FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED A	Spese correnti Consolidate	699.330,00	695.430,00	696.930,00
	Di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	633.713,19	430.000,00	65.000,00
	Totale	1.333.043,19	1.125.430,00	761.930,00
4. FUNZIONI DEL SETTORE SPORTIVORICREATIVO E DEL CAMPO TURISTICO	Spese correnti Consolidate	141.000,00	139.400,00	138.400,00
	Di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	10.000,00	20.000,00
	Totale	141.000,00	149.400,00	158.400,00
5. FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	Spese correnti Consolidate	1.136.300,00	1.131.300,00	1.129.300,00
	Di sviluppo	31.069,20	0,00	0,00
	Spese per investimento	35.000,00	10.000,00	10.000,00
	Totale	1.202.369,20	1.141.300,00	1.139.300,00
6. FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	Spese correnti Consolidate	394.250,00	363.300,00	337.300,00
	Di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	109.519,78	98.000,00	144.000,00
	Totale	503.769,78	461.300,00	481.300,00
7. FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	Spese correnti Consolidate	467.250,00	460.800,00	462.400,00
	Di sviluppo	640,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	149.750,87	25.000,00	30.000,00
	Totale	617.640,87	485.800,00	492.400,00
8. FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	Spese correnti Consolidate	37.150,00	36.950,00	36.950,00
	Di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	37.150,00	36.950,00	36.950,00

3.3 – QUADRO GENERALE DEGLI IMPEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.		2015	2016	2017
11. FONDO DI RISERVA/FCDE	Spese correnti Consolidate	113.200,00	115.100,00	138.600,00
	Di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	113.200,00	115.100,00	138.600,00
TOTALI	Spese correnti Consolidate	7.082.107,00	6.154.637,00	5.952.687,00
	Di sviluppo	885.968,04	723.396,00	723.896,00
	Spese per investimento	968.543,04	662.725,00	298.000,00
	Totale	8.936.618,08	7.540.758,00	6.974.583,00

3.4 - PROGRAMMA 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	4.713.348,02	3.759.744,00	3.499.469,00	
TOTALE (C)	4.713.348,02	3.759.744,00	3.499.469,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.713.348,02	3.759.744,00	3.499.469,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
3.988.888,00	84,63	683.900,82	14,51	40.559,20	0,86	4.713.348,02	52,74

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
3.104.818,00	82,58	565.201,00	15,03	89.725,00	2,39	3.759.744,00	49,86

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
2.905.268,00	83,02	565.201,00	16,15	29.000,00	0,83	3.499.469,00	50,17

3.4 - PROGRAMMA 2 - FUNZIONI DI POLIZIA MUNICIPALE

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	275.097,02	265.734,00	266.234,00	
TOTALE (C)	275.097,02	265.734,00	266.234,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	275.097,02	265.734,00	266.234,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
104.739,00	38,07	170.358,02	61,93	0,00	0,00	275.097,02	3,08

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
107.539,00	40,47	158.195,00	59,53	0,00	0,00	265.734,00	3,52

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
107.539,00	40,39	158.695,00	59,61	0,00	0,00	266.234,00	3,82

3.4 - PROGRAMMA 3 - FUNZIONI DI ISTRUZIONI PUBBLICA E FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED A

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.333.043,19	1.125.430,00	761.930,00	
TOTALE (C)	1.333.043,19	1.125.430,00	761.930,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.333.043,19	1.125.430,00	761.930,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
699.330,00	52,46	0,00	0,00	633.713,19	47,54	1.333.043,19	14,92

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
695.430,00	61,79	0,00	0,00	430.000,00	38,21	1.125.430,00	14,92

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
696.930,00	91,47	0,00	0,00	65.000,00	8,53	761.930,00	10,92

3.4 - PROGRAMMA 4 - FUNZIONI DEL SETTORE SPORTIVORICREATIVO E DEL CAMPO TURISTICO

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	141.000,00	149.400,00	158.400,00	
TOTALE (C)	141.000,00	149.400,00	158.400,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	141.000,00	149.400,00	158.400,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
141.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.000,00	1,58

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
139.400,00	93,31	0,00	0,00	10.000,00	6,69	149.400,00	1,98

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
138.400,00	87,37	0,00	0,00	20.000,00	12,63	158.400,00	2,27

3.4 - PROGRAMMA 5 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.202.369,20	1.141.300,00	1.139.300,00	
TOTALE (C)	1.202.369,20	1.141.300,00	1.139.300,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.202.369,20	1.141.300,00	1.139.300,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
1.136.300,00	94,51	31.069,20	2,58	35.000,00	2,91	1.202.369,20	13,45

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
1.131.300,00	99,12	0,00	0,00	10.000,00	0,88	1.141.300,00	15,14

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
1.129.300,00	99,12	0,00	0,00	10.000,00	0,88	1.139.300,00	16,34

3.4 - PROGRAMMA 6 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	503.769,78	461.300,00	481.300,00	
TOTALE (C)	503.769,78	461.300,00	481.300,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	503.769,78	461.300,00	481.300,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
394.250,00	78,26	0,00	0,00	109.519,78	21,74	503.769,78	5,64

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
363.300,00	78,76	0,00	0,00	98.000,00	21,24	461.300,00	6,12

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
337.300,00	70,08	0,00	0,00	144.000,00	29,92	481.300,00	6,90

3.4 - PROGRAMMA 7 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	617.640,87	485.800,00	492.400,00	
TOTALE (C)	617.640,87	485.800,00	492.400,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	617.640,87	485.800,00	492.400,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
467.250,00	75,65	640,00	0,10	149.750,87	24,25	617.640,87	6,91

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
460.800,00	94,85	0,00	0,00	25.000,00	5,15	485.800,00	6,44

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
462.400,00	93,91	0,00	0,00	30.000,00	6,09	492.400,00	7,06

3.4 - PROGRAMMA 8 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	37.150,00	36.950,00	36.950,00	
TOTALE (C)	37.150,00	36.950,00	36.950,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	37.150,00	36.950,00	36.950,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
37.150,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.150,00	0,42

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
36.950,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.950,00	0,49

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
36.950,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.950,00	0,53

3.4 - PROGRAMMA 9 - AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4 - PROGRAMMA 11 - FONDO DI RISERVA/FCDE

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
•	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	113.200,00	115.100,00	138.600,00	
TOTALE (C)	113.200,00	115.100,00	138.600,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	113.200,00	115.100,00	138.600,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
113.200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.200,00	1,27

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
115.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.100,00	1,53

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
138.600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.600,00	1,99

SEZIONE 4

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

**4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE
(IN TUTTO O IN PARTE)**

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di Impegno fondi	Importo (in migliaia di lire)		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
CIMITERO PIETRACOLORA		2014	150.383,44	70.166,18	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO AD INVESTIMENTI
ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA MATERNA DI SILLA		2014	192.000,00	92.751,00	CONTRIBUTO STATALE DI € 190.000 E ONERI DI CONCESSIONE EDILIZIA

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi
Sono in corso i lavori di completamento delle opere sopra indicate

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013
COMUNE DI GAGGIO MONTANO**

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale	1 Amministrazione gestione e controllo	2 Giustizia	3 Polizia locale	4 Istruzione pubblica	5 Cultura e beni culturali	6 Settore sportivo e ricreativo	7 Turismo
Classificazione economica							
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale di cui:	749.299,46	0,00	166.516,81	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi:	442.746,88	0,00	120.936,62	629.411,74	1.617,79	45.575,99	0,00
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	200,00	0,00	0,00	8.044,33	7.400,00	19.950,00	2.000,00
4. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	136.252,60	0,00	16.380,00	4.295,20	0,00	810,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e città metropolitane	76.236,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	54.897,94	0,00	16.380,00	2.199,20	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	3.882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	1.236,07	0,00	0,00	2.096,00	0,00	810,00	0,00
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	136.452,60	0,00	16.380,00	12.339,53	7.400,00	20.760,00	2.000,00
7. Interessi passivi	155.150,80	0,00	0,00	50.526,41	0,00	28.031,07	0,00
8. Altre spese correnti	76.217,60	0,00	10.924,72	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.559.867,34	0,00	314.758,15	692.277,68	9.017,79	94.367,06	2.000,00

(Continua)

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7
Classificazione economica	Amministrazione gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo
B) SPESE in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi di cui:	35.600,00	0,00	0,00	22.329,21	0,00	31.422,69	0,00
- beni mobili, macchine e attrezz. Tecnico-scientifiche	35.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.280,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	26.154,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	26.154,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	61.754,59	0,00	0,00	22.329,21	0,00	31.422,69	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	1.621.621,93	0,00	314.758,15	714.606,89	9.017,79	125.789,75	2.000,00

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL’ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L’ANNO 2013
COMUNE DI GAGGIO MONTANO**

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale	8 Viabilità e trasporti			9 Gestione del territorio e dell’ambiente			
	Viabilità e illuminazione pubblica servizi 01 e 02	Trasporti pubblici servizio 03	Totale	Edilizia residenziale pubblica servizio 02	Servizio idrico servizio 04	Altri servizi 01, 03, 05 e 06	Totale
Classificazione economica							
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.929,92	28.929,92
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi:	325.605,10	0,00	325.605,10	0,00	27.200,76	927.673,95	954.874,71
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
4. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00
7. Interessi passivi	134.745,11	0,00	134.745,11	0,00	46.797,93	10.122,31	56.920,24
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.919,97	1.919,97
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	460.350,21	0,00	460.350,21	0,00	73.998,69	991.146,15	1.065.144,84

(Continua)

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale	8 Viabilità e trasporti			9 Gestione del territorio e dell'ambiente			
	Viabilità e illuminazione pubblica servizi 01 e 02	Trasporti pubblici servizio 03	Totale	Edilizia residenziale pubblica servizio 02	Servizio idrico servizio 04	Altri servizi 01, 03, 05 e 06	Totale
Classificazione economica							
B) SPESE in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi di cui:	165.694,84	0,00	165.694,84	38.555,00	0,00	70.772,93	109.327,93
- beni mobili, macchine e attrez. Tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	165.694,84	0,00	165.694,84	38.555,00	0,00	70.772,93	109.327,93
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	626.045,05	0,00	626.045,05	38.555,00	73.998,69	1.061.919,08	1.174.472,77

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013
COMUNE DI GAGGIO MONTANO**

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale Classificazione economica	10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale Generale
		Industria ed artigianato servizi 04 e 06	Commercio servizio 05	Agricoltura servizio 07	Altri servizi da 01 a 03	Totale		
A) SPESE CORRENTI								
1. Personale di cui:	18.236,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.982,91
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi:	318.384,47	0,00	61,00	0,00	2.992,73	3.053,73	0,00	2.842.207,03
Trasferimenti correnti								
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	27.048,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.643,15
4. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	41,32	4.041,32
5. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	162.457,69	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	334.195,49
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e città metropolitana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.236,59
- Comuni e Unione di Comuni	22.990,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.467,71
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	139.467,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.467,12
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	17.882,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.142,07
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	189.506,51	0,00	0,00	4.000,00	3.500,00	7.500,00	41,32	414.879,96
7. Interessi passivi	32.473,97	0,00	0,00	0,00	0,00	207,68	0,00	458.055,28
8. Altre spese correnti	1.236,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.235,40
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	559.838,14	0,00	61,00	4.000,00	6.492,73	10.761,41	41,32	5.398.360,58

(Continua)

Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998

Classificazione funzionale Classificazione economica	10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale Generale
		Industria ed artigianato servizi 04 e 06	Commercio servizio 05	Agricoltura servizio 07	Altri servizi da 01 a 03	Totale		
B) SPESE in C/CAPITALE								
1. Costituzione di capitali fissi di cui:	33.487,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397.861,75
- beni mobili, macchine e attrezz. Tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.880,00
Trasferimenti in c/capitale								
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.154,59
3. Trasferimenti ad imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti ad Enti Pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.154,59
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	33.487,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424.016,34
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	593.325,22	0,00	61,00	4.000,00	6.492,73	10.761,41	41,32	5.822.376,92

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classif.funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
	Amm.ne Gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreazione	Turismo	VIABILITA' E TRASPORTI		
Classif.economica								Viabil. illumin serv.01 e 02	Trasporti pubblici serv.03	Totale
B) SPESE in C/CAPITALE										
1.Costituz. capitali fissi										
di cui:										
- beni mobili, macchine e attrezz.										
TRASF. IN C/CAPITALE										
2.Trasf. a famiglie e ist. Soc.										
3.Trasf. a imprese private										
4.Trasf. a Enti pubblici										
di cui:										
- Stato e amm.centrale										
- Regione										
- Province-Città Metrop.										
- Comuni e un. Comuni										
- Az.sanit.ospedaliera										
- Consorzi Comuni										
- Comunita'montane										
- Az. pp.bb. servizi										
- Altri enti amm.locale										
5.Tot. trasf. in c/capitale (2+3+4)										
6.Partecipaz. e conferimenti										
7.Concess. crediti e anticipaz.										
TOT. SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)										
TOTALE GEN.DELLA SPESA										

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

9 GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE				10	11 SVILUPPO ECONOMICO					12	Totale generale	Class. funz.
Edilizia Resid. pubb. serv.02	Servizio idrico serv.01	Altre serv.01 03,05 e 6	Totale	Settore sociale	Industria artigian. serv.04 e 06	Commercio serv.05	Agricoltura serv.07	Altre ser. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	Totale generale	Class. econ.
												B)
												1
												2
												3
												4
												5
												6
												7
												(1+5+6+7)
												TOT. GEN

Gaggio Montano, li 02/07/2015

Il Segretario

Il Rappresentante Legale

Il Responsabile del Servizio

Finanziario

Piera Nasci

Maria Elisabetta Tanari

Loretta Palmieri