
***Relazione previsionale e
programmatica per
il periodo
2014 - 2016***

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 31.12.2012 (art. 110 D.L.vo 77/95)		n° 5.125
di cui: maschi		n° 2.517
femmine		n° 2.608
nuclei familiari		n° 2.275
comunità/convivenze		n° 2
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2012 (penultimo anno precedente)		n° 5.140
1.1.4 - Nati nell'anno	n° 45	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° 60	
saldo naturale		n° -15
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° 185	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° 185	
saldo migratorio		n° 0
1.1.8 - Popolazione al 31.12. 2012 (penultimo anno precedente)		n° 5.125
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/5 anni)		n° 294
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/13 anni)		n° 429
1.1.11- Età scolare / in forza lavoro 1 ^a occupazione (14/24 anni)		n° 454
1.1.12 - In età lavorativa (25/44 anni)		n° 1.398
1.1.13 - In età adulta (45/69 anni)		n° 1.650
1.1.14 - In età senile (oltre 69 anni)		n° 900
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,9
	2011	0,8
	2010	0,7
	2009	1,1
	2008	0,9
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,2
	2011	1,4
	2010	1,1
	2009	1,1
	2008	1,3
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
	Abitanti al 31/12/2013	n° 5.002
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:

Non sono ancora disponibili i dati del censimento del 2011.

Dal censimento 2001 è emerso che su un tot di n. 4500 residenti che hanno più di sei anni di età il livello di istruzione è ripartito come segue:

laureati n. 136 (3,03%); diploma di scuola media superiore n. 938 (20,85%); diploma scuola media inferiore n. 1462 (32,49%); scuola elementare n. 1589 (35,32%); alfabeti n. 347 (7,72); analfabeti n. 27 (0,60%).

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

Non sono ancora disponibili i dati del censimento del 2011

Dal portale del federalismo fiscale – Fiscalità Immobiliare – Risulta che i contribuenti residenti nel Comune che hanno versato imposte sugli immobili nell'anno 2010 appartengono alle seguenti categorie:

Persone fisiche:

Dipendenti	841
Pensionati	1.002
Autonomi	29
Imprese ordinarie.....	22
Imprese Semplificate.....	94
Partecipazioni.....	111
Altri redditi	370
Totale	2.469

Società:

Società di persone	31
Enti non commerciali	3
Società di capitali	42
Totale	76

Analisi statistiche - Tabelle riferite alle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2012
(redditi 2011)

Comune : GAGGIO MONTANO (BO)

Tematica: Principali tipologie di reddito

Classificazione: Classi di reddito complessivo in euro

Fonte: portale del federalismo fiscale

Classi di reddito complessivo in euro	Numero contribuenti
minore o uguale a zero	39
da 0 a 10.000	975
da 10.000 a 15.000	600
da 15.000 a 26.000	1.476
da 26.000 a 55.000	627
da 55.000 a 75.000	67
da 75.000 a 120.000	28
oltre 120.000	12
Totale	3.824

Reddito dominicale			Reddito agrario		
Frequenza	Ammontare	Media	Frequenza	Ammontare	Media
4	172	43,00	*	*	*
224	15.986	71,37	220	27.279	124,00
183	7.188	39,28	178	9.763	54,85
394	14.089	35,76	383	21.701	56,66
246	11.595	47,13	234	12.878	55,03
32	1.400	43,75	31	1.537	49,58
15	365	24,33	15	644	42,93
6	146	24,33	5	132	26,40
1.104	50.941	46,14	*	*	*

Reddito da fabbricati		
Frequenza	Ammontare	Media
5	5.904	1.180,80
338	329.862	975,92
293	327.519	1.117,81
768	850.705	1.107,69
448	880.607	1.965,64
50	265.626	5.312,52
25	113.673	4.546,92
12	42.165	3.513,75
1.939	2.816.061	1.452,33

Reddito da lavoro dipendente e assimilati			Reddito da pensione		
Frequenza	Ammontare	Media	Frequenza	Ammontare	Media
337	1.521.633	4.515,23	430	2.669.769	6.208,77
215	2.548.405	11.853,05	336	3.851.072	11.461,52
908	17.993.862	19.817,03	504	8.745.680	17.352,54
380	11.782.356	31.006,20	205	5.144.801	25.096,59
34	1.939.463	57.043,03	22	642.703	29.213,77
17	1.234.687	72.628,65	10	421.209	42.120,90
11	1.802.208	163.837,09	5	193.152	38.630,40
1.902	38.822.614	20.411,47	1.512	21.668.386	14.330,94

Reddito da lavoro autonomo (comprensivo dei valori nulli)		
Frequenza	Ammontare	Media
*	*	*
4	26.711	6.677,75
5	56.099	11.219,80
12	222.331	18.527,58
10	313.600	31.360,00
*	*	*
*	*	*
*	*	*
38	1.011.330	26.613,95

Altri redditi da lavoro autonomo provvigioni e redditi diversi da Mod. 770		
Frequenza	Ammontare	Media
23	32.886	1.429,83
*	*	*
8	30.977	3.872,13
*	*	*
35	69.596	1.988,46

Reddito di spettanza dell'imprenditore in contabilità ordinaria (compresi valori nulli)		
Frequenza	Ammontare	Media
*	*	*
4	40.993	10.248,25
5	86.250	17.250,00
14	404.496	28.892,57
5	209.034	41.806,80
*	*	*
33	879.838	26.661,76

Reddito di spettanza dell'imprenditore in contabilità semplificata(compresi valori nulli)		
Frequenza	Ammontare	Media
*	*	*
21	109.435	5.211,19
25	240.234	9.609,36
49	829.058	16.919,55
39	1.066.958	27.357,90
4	171.330	42.832,50
*	*	*
143	2.541.033	17.769,46

Reddito da partecipazione (comprensivo dei valori nulli)		
Frequenza	Ammontare	Media
4	2.714	678,50
70	232.999	3.328,56
47	338.687	7.206,11
74	780.851	10.552,04
71	1.363.120	19.198,87
18	723.198	40.177,67
*	*	*
*	*	*
289	3.786.708	13.102,80

Redditi diversi		
Frequenza	Ammontare	Media
19	43.935	2.312,37
12	34.245	2.853,75
22	35.246	1.602,09
16	39.195	2.449,69
*	*	*
*	*	*
74	165.543	2.237,07

Ammontare e media espressi in euro

Fonte: MEF - Dipartimento delle Finanze

* Per le frequenze inferiori a 4 unita' i dati non sono indicati nel rispetto della normativa sulla tutela della

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA	IN CORSO		PLURIENNALE			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016		
1.3.2.1 - Asili nido n.° 1	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		
1.3.2.3 - Scuole elementari n.° 3	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		
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.°	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.		
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n.°	n.°	n.°	n.°		
1.3.2.7 - Rete fognaria in km.						
- bianca	1	1	1	1		
- nera	10	10	10	10		
- mista	19	19	19	19		
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>		
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.						
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>		
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	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.° 1203	n.° 1203	n.° 1205	n.° 1205		
1.3.2.13 - Rete gas in Km.						
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:	33.130	33.500	33.500	33.500		
Di cui: indifferenziata	16552					
differenziata	16578					
- raccolta differenziata	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>		
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>	Si X No <input type="checkbox"/>		
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.° 7	n.° 7	n.° 7	n.° 7		
1.3.2.17 – Veicoli	n.° 6	n.° 5	n.° 5	n.° 5		
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si <input type="checkbox"/> No X	Si <input type="checkbox"/> No X	Si <input type="checkbox"/> No X	Si <input type="checkbox"/> No X		
1.3.2.19 - Personal Computer	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 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
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	2	/	/	/

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 / O.L.V. SRL / ICA SRL –AIPA

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 – Si sono sciolte le convenzioni con il comune di Lizzano in Belvedere per la gestione associata del servizio di Polizia Municipale (15/03/2014) e del SUAP (31/03/2014).

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, sociosanitari 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, che deve andare verso un'unica forma di gestione dei servizi deve essere trasmesso in tempi brevi alla Regione Emilia Romagna.

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.

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

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.527.129,41	3.964.582,23	4.182.957,00	3.818.603,00	3.828.603,00	3.828.603,00	-8,71
Contributi e trasferimenti correnti	746.169,41	699.176,52	850.323,00	564.286,00	548.600,00	558.600,00	-33,64
Extratributarie	1.051.615,76	1.129.931,12	1.054.571,00	1.086.710,00	1.152.513,00	1.067.281,00	3,05
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.324.914,58	5.793.689,87	6.087.851,00	5.469.599,00	5.529.716,00	5.454.484,00	-10,16
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	243.492,00	139.472,99	0,00	112.500,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti	80.400,00	28.143,00	0,00	0,00			0,00
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	271.726,32	284.327,81	171.634,00	731.417,00	255.000,00	255.000,00	326,15
Proventi oneri di urbanizzazione destinati ad investimenti	81.164,56	139.472,99	148.000,00	37.500,00	125.000,00	92.000,00	0,00
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 investimenti	46.414,89	24.000,00	76.476,00	155.000,00			
- Fondi ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	399.305,77	447.800,80	396.110,00	923.917,00	380.000,00	347.000,00	133,25
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	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	6.048.112,35	6.409.106,66	7.783.961,00	7.806.016,00	7.209.716,00	7.101.484,00	0,28

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	2.083.904,00	2.308.268,22	2.783.327,00	2.460.350,00	2.490.350,00	2.490.350,00	-11,60
Tasse	990.684,48	994.855,65	989.000,00	1.056.000,00	1.056.000,00	1.056.000,00	6,77
Tributi speciali ed altre entrate proprie	452.540,93	661.458,36	410.630,00	302.253,00	282.253,00	282.253,00	-26,39
TOTALE	3.527.129,41	3.964.582,23	4.182.957,00	3.818.603,00	3.828.603,00	3.828.603,00	-8,71

2.2.1.2

	ALIQUOTE IMU		GETTITO I.M.U. - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA -		FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO F.S.R.	FONDO DI SOLIDARIETA' COM.LE F.S.C.	
	Esercizio 2013	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio 2013	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio 2013	Esercizio bilancio previsione annuale	
IMU I^ Casa	5 per mille	4 per mille	35.791,96	4.700,00			
IMU altri fabbricati uso abitativo	10,6 per mille	10,6 per mille	1.650.962,90	1.660.000,00			
IMU – abitazione concessa in uso gratuito ad un familiare	10,6 per mille	9,6 per mille					
IMU aree fabbricabili	10,6 per mille	10,6 per mille	115.662,40	120.000,00			
Fabbricati cat. D	10,6 per mille	10,6 per mille	197.582,74	236.029,00			
Importo di IMU che finanzia il F.S.C.			- 436.974,13	- 490.729,00			
TOTALE			1.563.025,87	1.530.000,00	406.379,53	300.000,00	

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.

Per l'anno 2014, il DL 102/2013 e la legge n. 147/2013 hanno previsto:

- a) la messa a regime dell'imposta municipale propria, che perde il carattere della sperimentaltà;
- b) la definitiva soppressione dell'imposta sull'abitazione principale e pertinenze e degli immobili equiparati;
- c) l'esenzione dei fabbricati merce e dei fabbricati rurali strumentali;
- d) l'esenzione per gli immobili destinati alla ricerca scientifica;
- e) la riduzione della base imponibile per i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e IAP;
- f) la possibilità di assimilare all'abitazione principale gli immobili concessi in comodato gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado, entro determinati limiti di soglie ISEE/rendita catastale.

Le aliquote da applicare per l'anno 2014 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, la previsione del gettito IMU sul bilancio 2014 ammonta a €. 1.530.000.

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 2014 prevedono:

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale, relative pertinenze e unità immobiliari ad esse equiparate (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	2,8 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 2014, determinata su base catastale e tenendo in debito conto le riduzioni, ammonta a €. 246.000 e copre nella misura del 36% i seguenti servizi:

ND	SERVIZIO	COSTI TOTALI
1	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€ 127.000,00
2	SICUREZZA	€ 155.000,00
3	SERVIZI SPORTIVI E RICREATIVI	€ 121.700,00
4	ANAGRAFE	€ 87.800,00
5	SERVIZI PER SCUOLA MATERNA	€ 70.450,00
6	SERVIZI PER SCUOLA ELEMENTARE	€ 61.100,00
7	SERVIZI PER SCUOLA MEDIA	€ 63.000,00
TOTALE		€ 686.050,00

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 nuovo 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 1.002.912 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 particolare modo verifiche sulle indicazioni già date lo scorso anno.

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.

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

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 23.000 euro comprende 10.000 euro per tosap permanente e 13.000 euro per tosap temporanea per occupazione del suolo pubblico da parte dei mercati e per occupazioni edilizie.

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

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	40.162,15	9.422,59	141.795,00	41.686,00	38.000,00	38.000,00	-70,60
Contributi e trasf.ti correnti dalla Regione	248,60	193,20	4.873,00	12.000,00	0,00	0,00	146,25
Contributi e trasf.ti correnti dalla Regione per funzioni delegate	18.262,03	9.060,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	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	687.496,63	680.500,73	694.655,00	501.600,00	501.600,00	511.600,00	-27,79
TOTALE	746.169,41	699.176,52	850.323,00	564.286,00	548.600,00	558.600,00	-33,64

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.

Al al tit. II dell'entrata è prevista una quota per contributo sviluppo investimenti - riconosciuto sulle quote dei mutui e destinato a naturale diminuzione in ragione della scadenza degli originari periodi di ammortamento- , una quota di rimborso per tagli sui costi della politica ed una quota di rimborso per IMU su immobili comunali.

2.2.2.3 - Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore

Già dall'esercizio 2011 sono stati eliminati i trasferimenti ai singoli comuni della quota indistinta del Fondo sociale regionale e dal 2012 non è più finanziata nemmeno la quota del f.do regionale per l'accesso alle abitazioni in locazione.

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

E' stato previsto il contributo di € 9.000 dalla Regione E.R. – agenzia protezione civile – per la sede distaccata dei VV.FF. destinato al finanziamento di spese correnti e per l'anno 2014 un contributo reg.le di € 12.000 per la realizzazione della zonizzazione sismica .

2.2.2.5 - 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 2014/2016, come previsto dalla bozza di convenzione in corso di approvazione con il CO.SE.A Consorzio. La destinazione alla spesa per l'esercizio 2014 è stata prevista secondo la disposizione normativa introdotta dalla regione Emilia Romagna e recepita da Atersir:

CAPITOLO	ENTRATA	IMPORTO	CAPITOLO	SPESA	IMPORTO
2074	disagio su rifiuti speciali	€ 290.000,00	vari	spesa corrente varia	€ 290.000,00
2074	disagio su rifiuti urbani	€ 170.000,00	1928	acquisto beni x manut. Strade	€ 23.000,00
			1927	servizi x manut. strade	€ 40.000,00
			1801	personale servizio verde	€ 29.000,00
			1805	servizi x manut. Verde pubblico	€ 48.500,00
			1806	acquisti x manut. Verde	€ 4.500,00
			1155	manut. Caldaie	€ 6.000,00
			1364	manut. Caldaie	€ 2.000,00
			1387	manut. Caldaie	€ 1.000,00
			1827	manut. Caldaie	€ 1.000,00
			1349	manut. Caldaie	€ 1.000,00
			1934	servizio neve	€ 10.000,00
			1569	quota associativa cisa	€ 3.000,00
			1636	provincia qualità aria	€ 1.000,00
TOTALI		€ 460.000,00			€ 460.000,00

Sono state previsti contributi provinciali per l'acquisto dei libri scolastici, per il corpo bandistico, per la gestione dell'asilo nido. E' previsto un contributo provinciale per il trasporto scolastico e per l'assistenza all'handicap.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	794.356,04	793.476,04	712.530,00	749.500,00	749.500,00	754.500,00	5,19
Proventi dei beni dell'Ente	167.276,40	170.220,76	169.234,00	194.490,00	269.063,00	178.831,00	14,92
Interessi su anticipazioni e crediti	9.737,55	4.785,18	100,00	500,00	500,00	500,00	400,00
Utili netti nelle aziende spec. e partecipate, dividendi di societa'	174,84	174,84	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
Proventi diversi	80.070,93	161.274,30	172.557,00	142.070,00	133.300,00	133.300,00	-17,67
TOTALE	1.051.615,76	1.129.931,12	1.054.571,00	1.086.710,00	1.152.513,00	1.067.281,00	3,05

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 per l'a-s- 2014/2015 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

Tab. 26 -

<i>Servizi a domanda individuale</i>				
	<i>Entrate prev. 2014</i>	<i>Spese prev. 2014</i>	<i>% copertura 2014</i>	<i>% copertura 2013</i>
Asilo nido	132.000,00	170.831,75	77,27%	70,17%
Servizi cimiteriali	25.000,00	27.625,00	90,50%	80,56%
Mattatoi pubblici				
Mense scolastiche	146.200,00	223.819,22	65,32%	75,46%
Pre/post scuola	17.000,00	21.833,00	77,86%	82,68%
Trasporto anziani al mare	0,00	1.488,00	0,00%	0,00%
Uso di locali adibiti a riunioni				
Altri servizi				
Totale	320.200,00	445.596,97	71,86%	n.d.

Come già sopra precisato anche le tariffe per il trasporto scolastico non hanno subito variazioni. A fronte di una spesa prevista per € 275.000, l'entrata complessiva prevista di € 54.000 (di cui € 39.000 dalle famiglie ed € 15.000 di contributo provinciale) copre il 19,64 % della spesa.

- Proventi relativi ai servizi di polizia urbana

Nel 2014 sono previsti 180.000 euro di proventi da sanzioni del Codice Della Strada e 140.000 euro di sanzioni CDS relative ad anni precedenti da riscuotere coattivamente attraverso emissione di ruolo.

Dal 15 marzo è stata sospesa la convenzione con il Comune di Lizzano in Belvedere per la gestione associata del servizio di Polizia Municipale. Il nostro ente, quale comune capofila, provvederà ad introitare anche le sanzioni emesse fino a tale data sul territorio dell'altro comune con successivo riversamento delle stesse al medesimo .

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 dall'utilizzo di sale comunali (centro convegni Alto Reno, palestra comunale, sedi civiche ...) e proventi che derivano dallo scambio di energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici installati sul magazzino comune e sulla scuola elementare del capoluogo.

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, assistenza domiciliare ecc., a canone concessorio di distribuzione del gas naturale.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	0,00	36.405,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	289.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	136.200,49	110.865,65	149.634,00	74.000,00	0,00	0,00	-50,55
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	51.275,15	75.242,86	0,00	300.917,00	250.000,00	250.000,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	408.907,24	340.760,28	170.000,00	207.500,00	130.000,00	97.000,00	22,06
TOTALE	596.382,88	563.273,79	319.634,00	881.417,00	380.000,00	347.000,00	175,76

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 2014/2016 le entrate di cui alla tabella sopra riportata vengono meglio specificate nei prospetti sotto evidenziati, dove viene indicata anche la relativa spesa di investimento:

ANNO 2014 - TITOLO II

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTO	IMPORTO	CAP.
3143	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLE	€ 99.000,00	CONTR. STATALE	€ 99.000,00	4021
3121	ADEGUAMENTO SISMICO E AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA SILLA 2^ LOTTO	€ 192.000,00	PROVENTI CE	€ 2.000,00	4035
			CONTRIB. STATALE	€ 190.000,00	4021
3302	AMPLIAMENTO CIMITERO PIETRACOLORA	€ 155.000,00	AVANZO 2013	€ 155.000,00	
3407	MANUT. STRAORD. PISCINA	€ 5.000,00	ALIENAZIONE ATTREZZATURA	€ 5.000,00	4001
3405	MANUT STRAORD. IMPIANTI SPORTIVI	€ 1.500,00	PROVENTI CE	€ 1.500,00	4035
3121	MANUT. STRAOR. SCUOLA MATERNA	€ 4.000,00	MONETIZZAZIONI	€ 4.000,00	4035
3131	MANUT. STRAOR. SCUOLA ELEMENTARE	€ 5.000,00	PROVENTI CE	€ 5.000,00	4035
3143	MANUT. STRAOR. SCUOLA MEDIA	€ 4.000,00	PROVENTI CE	€ 4.000,00	4035
3131	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA ELEMENTARE DI SILLA	€ 22.000,00	MONETIZZAZIONI	€ 1.500,00	4035
			ART. 18 - FAR	€ 20.500,00	4036
3005	INFORMATICA	€ 16.917,00	ALIENAZIONE ATTREZZATURA	€ 5.000,00	
			RIMBORSO DA COMUNI DI CASTEL D'AIANO E LIZZANO	€ 917,00	4033
3473	INDENNIZZI STRADA DEL FAURO	€ 6.000,00	PROVENTI CE	€ 11.000,00	4035
3473	INDENNIZZI STRADA DEL FAURO	€ 6.000,00	MONETIZZAZIONI	€ 6.000,00	4036
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 14.000,00	PROVENTI CE	€ 14.000,00	4035
3103	ACQUISTO AUTOVETTURA	€ 13.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 13.000,00	4033
3473	ALLARGAMENTO STRADA ABETAIA	€ 35.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 35.000,00	4033

3392	PARCO MARANO	€ 35.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 35.000,00	4033
			CONTRIB. DA UNIONE APPENNINO BOLOGNESE	€ 50.000,00	4033
3473	CONSOLIDAMENTO STRADA DI AFFRICO	€ 90.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 40.000,00	4033
3407	MIGLIORAMENTO ENERGETICO PISCINA COM.LE CALORE PISCINA	€ 102.500,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 102.500,00	4033
3473	LAVORI DI SOMMA URGENZA CONSOLIDAMENTO FRANE	€ 124.000,00	CONTR. REG.LE	€ 74.000,00	4026
			DISAGIO AMBIENTALE	€ 24.500,00	4033
			MONETIZZAZIONI	€ 25.500,00	4036
	TOTALE TITOLO II°	€ 923.917,00		€ 923.917,00	

ANNO 2015 - TITOLO II

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTO	IMPORTO	CAP.
3005	INFORMATICA	€ 9.000,00	PROVENTI CE	€ 9.000,00	CAP. VARI
3473	MARCIAPIEDE DI MARANO	€ 21.000,00	PROVENTI CE	€ 21.000,00	
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 3.000,00	PROVENTI CE	€ 3.000,00	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	MONETIZZAZIONI	€ 5.000,00	4036
3473	PONTE RIO MARANO	€ 12.000,00	PROVENTI CE	€ 12.000,00	4035
3407	MIGLIORAMENTO ENERGETICO PISCINA COM.LE	€ 60.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 60.000,00	4033
3012	SALA CIVICA CAPOLUOGO	€ 60.000,00	PROVENTI CE	€ 60.000,00	4035
3012	INFISSI E IMPIANTO TERMICO SALA CIVICA CAPOLUOGO	€ 190.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 190.000,00	4033
	TOTALE TITOLO II°	€ 380.000,00		€ 380.000,00	

ANNO 2016 - TITOLO II

PARTE USCITA			PARTE ENTRATA		
Cap.	OPERA	IMPORTO	FINANZIAMENTO	IMPORTO	CAP.
3473	MARCIAPIEDE DI MARANO	€ 29.000,00	PROVENTI CE	€ 24.000,00	4035
			MONETIZZAZIONI	€ 5.000,00	4036
3473	CONSOLIDAMENTO STRADE/PARCHEGGI DANNEGGIATI DA EVENTI ATMOSFERICI	€ 21.000,00	PROVENTI CE	€ 21.000,00	4035
3005	INFORMATICA	€ 9.000,00	PROVENTI CE	€ 9.000,00	
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	PROVENTI CE	€ 10.000,00	
3604	RESTITUZIONE ONERI C.E.	€ 3.000,00	PROVENTI CE	€ 3.000,00	4035
3012	COIBENTAZIONE - FOTOVOLTAICO E IMPIANTO ELETTRICO SALA CIVICA COM.LE	€ 200.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 200.000,00	4033
	STRADE COM.LI	€ 50.000,00	DISAGIO AMBIENTALE	€ 50.000,00	4033
	TOTALE TITOLO II°	€ 347.000,00		€ 347.000,00	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	243.492,00	139.472,99	0,00	112.500,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	81.464,56	139.472,99	148.000,00	37.500,00	125.000,00	92.000,00	0,00
TOTALE	324.656,56	278.945,98	148.000,00	150.000,00	125.000,00	92.000,00	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 2014 € 112.500 di proventi derivanti da permessi di costruire sono destinati alla copertura di spese correnti, così come reso possibile dalla deroga prevista dall'articolo 2, comma 8, della legge n. 244/2007, come da ultimo modificato dall'articolo 10, comma 4-ter, del decreto legge n. 35/2013 (conv. in L. n. 64/2013), che dà la possibilità agli enti locali, fino a tutto il 31 dicembre 2014, 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 2015 e 2016 è stato previsto un impiego esclusivamente destinato alla spesa di investimento.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensioni di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

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 anche per il 2014 e anni seguenti.

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

anno 2014 € 362.200 + 636.250 = 998.450,00

anno 2015 € 369.800 + 663.446 = 1.033.246,00

anno 2016 € 373.874 + 672.938 = 1.046.812,00

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

anno 2014 7,46%

anno 2015 7,20%

anno 2016 7,25%

Le previsioni sopra riportate tengono conto anche degli oneri passivi previste sulla operazione di derivati finanziari in essere.

I differenziali del contratto di swap in essere è stata prevista in bilancio con i seguenti importi:

alla spesa € 70.000 per l' anno 2014, € 66.104 per l'anno 2015 ed € 22.400 per l'anno 2016. Il contratto giungerà a naturale scadenza il 31.12.2016.

I dettagli sono riportati nello specifico allegato al bilancio.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli

Il debito residuo dei mutui al 31.12.2013 è pari ad € 9.527.528,59e al 31.12.2013 sarà di € 8.891.278,59.

L'indebitamento procapite al 31.12.2013 era di € 1904,74 a cittadino.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (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	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti al ricorso alla anticipazione di tesoreria

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.

Considerato che le entrate accertate nel 2012 ammontano complessivamente ad € 5.793.689,87 lo stanziamento previsto di 1.300.000,00 euro rispetta la norma.

Sono stati previsti all'intervento 6 – Interessi passivi ed oneri finanziari diversi di € 5000, € 3.80, € 3782 rispettivamente per ciascuno degli anni 2014, 2015 e 2016 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.

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli

L'articolo 2, comma 3-bis, del decreto legge 28 gennaio 2014, n. 4 (conv. in legge n. 50/2014) ha innalzato sino a tutto il 31 dicembre 2014 il tetto del ricorso all'anticipazione di tesoreria da 3/12 a 5/12, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento di cui al d.Lgs. n. 231/2002.

PATTO DI STABILITA'

La disciplina del patto di stabilità interno è contenuta nell'articolo 31 della legge n. 183/2011, modificato dalla legge n. 147/2013, con la quale sono individuate le modalità di calcolo degli obiettivi programmatici per il triennio 2014-2016 alla luce dell'entità del concorso alla manovra fissati dalle manovre correttive 2011 (D.L. n. 98/2011 e D.L. n. 138/2011). Le modifiche apportate dalla legge di stabilità 2014 riguardano:

- a) la modifica della base di calcolo (il triennio 2007-2009 è stato sostituito dal triennio 2009-2011);
- b) la riduzione della percentuale di calcolo dell'obiettivo di patto 2014 e 2015, al fine di garantire l'invarianza della manovra;
- c) una clausola di salvaguardia che fissa al 15% il peggioramento dell'obiettivo di patto 2014 rispetto a quello determinato, per il medesimo anno, dalla disciplina previgente;
- d) la sospensione dei criteri di virtuosità per il 2014 e la destinazione dei relativi spazi finanziari a favore degli enti in sperimentazione di bilancio;
- e) la concessione di spazi finanziari finalizzati ai pagamenti di spese di investimento (€ 500 milioni per debiti al 31/12/2012 e € 1.000 milioni per altri pagamenti da effettuarsi entro il 30 giugno 2014);
- f) la conferma del meccanismo del patto regionale incentivato, di cui il 50% degli spazi finanziari è riservato ai comuni fino a 5.000 abitanti.

Alla luce di quanto sopra e tenuto conto degli effetti del patto nazionale orizzontale e verticale, gli obiettivi triennali di patto risultano essere i seguenti:

Saldo	2014	2015	2016
Saldo obiettivo di competenza mista	599/000	567/1000	595/1000

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).

Con il termine dell'a.s. 2013/2014 scadono gli appalti relativi alla refezione scolastica, trasporto scolastico, assistenza alunni, assistenza all'handicap, asilo nido – sono in corso le procedure di rinnovo attraverso la centrale di committenza dell'unione dei comuni dell'appennino bolognese.

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 ditta che aveva in gestione l'impianto natatorio comunale per il triennio 2012/2014 è receduta dal contratto pertanto l'amministrazione ha individuato un nuovo gestore. Il contratto giungerà a scadenza il 31.12.2014. Entro tale data si adotteranno le determinazioni in merito alla futura gestione dell'impianto al fine di permettere la continuità di conduzione.

La spesa relativa alle indennità degli amministratori è stata prevista mantenendo le medesime indennità erogate nel 2013.

A far data dal 1 gennaio è stata costituita l'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese con successiva adesione da parte del nostro comune di diverse funzioni/servizi e stanziamento della relativa spesa:

SUAP - € 6.550,00

SISTEMI INFORMATICI - € 1.350,00

GESTIONE ASSOCIATA DEL PERSONALE - € 3.500,00

CULTURA E TURISMO - € 2.800,00

SERVIZI SOCIALI - € 0,00

PROTEZIONE CIVILE - € 1.300,00

E' stata prevista l'adesione alla centrale di committenza stanziando a tal fine un importo di € 4.000.

Riguardo al personale dipendente del nostro comune utilizzato in Unione è stato effettuato il trasferimento di una unità ed un dipendente è in comando al 50% pur lavorando c/o la sede comunale.

La spesa di personale è improntata al rispetto della vigente normativa che prevede una riduzione di spesa rispetto all'esercizio precedente.

E' stato costituito un f.do svalutazione crediti pari al 20% dei residui attivi ante 2008 del tit. I e II.

Il f.do di riserva di € 50.000 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.

L'impossibilità di adottare mutui e 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.

3.4 - 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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	3.639.107,00	3.800.910,00	3.724.132,00	
TOTALE (C)	3.639.107,00	3.800.910,00	3.724.132,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.639.107,00	3.800.910,00	3.724.132,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
3.608.190,00	99,15	0,00	0,00	30.917,00	0,85	3.639.107,00	46,62

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
3.538.910,00	93,11	0,00	0,00	262.000,00	6,89	3.800.910,00	52,72

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
3.512.132,00	94,31	0,00	0,00	212.000,00	5,69	3.724.132,00	52,44

3.4 - PROGRAMMA 2 - FUNZIONI DI POLIZIA MUNICIPALE

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

ENTRATE

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	271.839,00	263.839,00	263.839,00	
TOTALE (C)	271.839,00	263.839,00	263.839,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	271.839,00	263.839,00	263.839,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
271.839,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.839,00	3,48

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
263.839,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.839,00	3,66

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
263.839,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.839,00	3,72

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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	1.078.742,00	766.522,00	770.691,00	
TOTALE (C)	1.078.742,00	766.522,00	770.691,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.078.742,00	766.522,00	770.691,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
752.742,00	69,78	0,00	0,00	326.000,00	30,22	1.078.742,00	13,82

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
756.522,00	98,70	0,00	0,00	10.000,00	1,30	766.522,00	10,63

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
760.691,00	98,70	0,00	0,00	10.000,00	1,30	770.691,00	10,85

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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	236.758,00	203.344,00	131.216,00	
TOTALE (C)	236.758,00	203.344,00	131.216,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	236.758,00	203.344,00	131.216,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
127.758,00	53,96	0,00	0,00	109.000,00	46,04	236.758,00	3,03

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
128.344,00	63,12	0,00	0,00	75.000,00	36,88	203.344,00	2,82

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
116.216,00	88,57	0,00	0,00	15.000,00	11,43	131.216,00	1,85

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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	1.203.400,00	1.113.091,00	1.121.348,00	
TOTALE (C)	1.203.400,00	1.113.091,00	1.121.348,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.203.400,00	1.113.091,00	1.121.348,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
1.155.400,00	96,01	0,00	0,00	48.000,00	3,99	1.203.400,00	15,42

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
1.113.091,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113.091,00	15,44

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
1.111.348,00	99,11	0,00	0,00	10.000,00	0,89	1.121.348,00	15,79

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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	666.300,00	505.217,00	549.700,00	
TOTALE (C)	666.300,00	505.217,00	549.700,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	666.300,00	505.217,00	549.700,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
411.300,00	61,73	0,00	0,00	255.000,00	38,27	666.300,00	8,54

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
472.217,00	93,47	0,00	0,00	33.000,00	6,53	505.217,00	7,01

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
449.700,00	81,81	0,00	0,00	100.000,00	18,19	549.700,00	7,74

3.4 - PROGRAMMA 7 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

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

ENTRATE

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	638.600,00	482.337,00	481.163,00	
TOTALE (C)	638.600,00	482.337,00	481.163,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	638.600,00	482.337,00	481.163,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
483.600,00	75,73	0,00	0,00	155.000,00	24,27	638.600,00	8,18

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
482.337,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.337,00	6,69

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	%		
Entità (a)	%	Entità (b)	%				
481.163,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.163,00	6,78

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 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	21.270,00	24.456,00	24.395,00	
TOTALE (C)	21.270,00	24.456,00	24.395,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	21.270,00	24.456,00	24.395,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
21.270,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.270,00	0,27

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
24.456,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.456,00	0,34

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
24.395,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.395,00	0,34

3.4 - PROGRAMMA 9 - AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO

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

ENTRATE

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	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 2014							
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 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

3.4 - PROGRAMMA 11 - FONDO DI RISERVA

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

ENTRATE

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	50.000,00	50.000,00	35.000,00	
TOTALE (C)	50.000,00	50.000,00	35.000,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	50.000,00	50.000,00	35.000,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA - IMPIEGHI

Anno 2014							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
50.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,64

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
50.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,69

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	% su spese finali
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		
35.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,49

3.4 - PROGRAMMA 99999 - NON DEFINITO

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

ENTRATE

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	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	
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 2014							
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 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

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	Anno di compet. 2014	I° anno success. 2015	II° anno success. 2016		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. Cred.Spo. Ist. Prev.	Altri indebit. (2)	Altre entrate
01	3.639.107	3.800.910	3.724.132		11.164.149							
02	271.839	263.839	263.839		799.517							
03	1.078.742	766.522	770.691		2.615.955							
04	236.758	203.344	131.216		571.318							
05	1.203.400	1.113.091	1.121.348		3.437.839							
06	666.300	505.217	549.700		1.721.217							
07	638.600	482.337	481.163		1.602.100							
08	21.270	24.456	24.395		70.121							
11	50.000	50.000	35.000		135.000							
Totale	7.806.016	7.209.716	7.101.484		22.117.216							

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

SEZIONE 4

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

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)

Sono stati definiti gli accordi per la definizione dell'opera di cui sopra (g.m. del 20.05.2014).

(1) indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012
COMUNE DI GAGGIO MONTANO**

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
A) SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI							
1. Personale di cui:	747.295,48	0,00	146.366,46	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:	453.419,67	0,00	70.799,77	685.213,56	3.308,20	60.037,83	1.534,00
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	8.507,30	9.880,00	19.950,00	4.741,86
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:	71.114,82	0,00	0,00	15.856,50	2.670,46	900,00	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	771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	54.835,24	0,00	0,00	15.460,50	2.670,46	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	12.612,80	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	2.895,78	0,00	0,00	396,00	0,00	900,00	0,00
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	71.114,82	0,00	0,00	24.363,80	12.550,46	20.850,00	4.741,86
7. Interessi passivi	171.454,89	0,00	0,00	60.272,13	0,00	38.067,84	0,00
8. Altre spese correnti	108.036,70	0,00	10.621,86	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.551.321,56	0,00	227.788,09	769.849,49	15.858,66	118.955,67	6.275,86

(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:	0,00	0,00	0,00	83.709,02	0,00	11.258,22	0,00
- beni mobili, macchine e attrezz. 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.	5.193,03	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)	5.193,03	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)	5.193,03	0,00	0,00	83.709,02	0,00	11.258,22	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	1.556.514,59	0,00	227.788,09	853.558,51	15.858,66	130.213,89	6.275,86

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012
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 E RIMBORSO PRESTITI							
1. Personale di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.065,23	28.065,23
- 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:	330.350,73	0,00	330.350,73	0,00	25.922,27	943.430,41	969.352,68
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.680,00	14.680,00
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	470,00	470,00
- 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	470,00	470,00
- 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
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.150,00	15.150,00
7. Interessi passivi	150.375,71	0,00	150.375,71	0,00	50.721,00	11.682,45	62.403,45
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.904,79	1.904,79
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	480.726,44	0,00	480.726,44	0,00	76.643,27	1.000.232,88	1.076.876,15

(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:	93.585,03	0,00	93.585,03	0,00	0,00	59.909,70	59.909,70
- beni mobili, macchine e attrezz. 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)	93.585,03	0,00	93.585,03	0,00	0,00	59.909,70	59.909,70
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	574.311,47	0,00	574.311,47	0,00	76.643,27	1.060.142,58	1.136.785,85

**5.1 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL’ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L’ANNO 2012
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 E RIMBORSO PRESTITI								
1. Personale di cui:	25.976,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947.703,29
- 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:	428.549,65	0,00	242,00	0,00	1.600,00	1.842,00	0,00	3.004.408,09
Trasferimenti correnti								
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	15.580,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.339,49
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:	154.497,53	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	249.009,31
- 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	1.241,00
- Comuni e Unione di Comuni	18.241,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.208,10
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	136.255,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.255,63
- 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	16.112,80
- 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	4.191,78
6. Totale trasferimenti Correnti (3+4+5)	170.077,86	0,00	0,00	4.000,00	3.500,00	7.500,00	41,32	326.390,12
7. Interessi passivi	33.560,37	0,00	0,00	0,00	0,00	274,04	0,00	516.408,43
8. Altre spese correnti	1.753,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.583,03
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	659.917,44	0,00	242,00	4.000,00	5.100,00	9.616,04	41,32	5.646.492,96

(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:	3.416,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.878,53
- beni mobili, macchine e attrezz. Tecnico-scientifiche	0,00	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	5.193,03
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	5.193,03
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)	3.416,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.071,56
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	663.334,00	0,00	242,00	4.000,00	5.100,00	9.616,04	41,32	5.903.564,52

Gaggio Montano, li 28/05/2014

Il Segretario

Piera Nasci

Il Rappresentante Legale

Maria Elisabetta Tanari

Il Responsabile del Servizio

Finanziario

Loretta Palmieri