

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	56.345,83	56.345,83	55.165,09	53.923,82
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.345,83	56.345,83	55.165,09	53.923,82

Spesa previste per la realizzazione del programma

1	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015					Previsioni 2016			Previsioni 2017		Previsioni 2018		
			Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		57.843,71			56.345,83	57.843,71			55.165,09			53.923,82		

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		23.029,35	23.029,35	34.210,09	35.451,36
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		23.029,35	23.029,35	34.210,09	35.451,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

4	Rimborso Prestiti	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni				
				di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato
				36.915,29	23.029,35	34.210,09	35.451,36	
				Previsione di competenza	23.029,35			
				Previsione di cui già impegnate	36.915,29	23.029,35	34.210,09	35.451,36
				Previsione di cui fondo pluriennale vincolato				
				Previsione di cassa				
				TOTALE GENERALE DELLE SPESE		23.029,35	34.210,09	35.451,36

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2016	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
		Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		639.020,58	639.020,58	639.020,58	639.020,58
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		639.020,58	639.020,58	639.020,58	639.020,58

Spesa previste per la realizzazione del programma

5	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		1.098.478,85	1.098.478,85	639.020,58	639.020,58	639.020,58
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					1.098.478,85	639.020,58	639.020,58

Missione: 99 Servizi per conto terzi
 Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016				ANNO 2017	ANNO 2018
	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Titolo 3 - Entrate extratributarie						
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA						
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.405.690,20	2.523.219,44	2.411.230,30	2.411.230,30		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.405.690,20	2.523.219,44	2.411.230,30	2.411.230,30		

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsione di competenza	Previsione di di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	117.529,24			2.275.000,00	2.405.690,20	2.411.230,30	2.411.230,30
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	117.529,24			2.275.000,00	2.405.690,20	2.411.230,30	2.411.230,30

Missione: 99 Servizi per conto terzi
 Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni di competenza					
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza					
		Previsione di cassa					

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		600.835,35		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)			
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	287.963,29	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	2.950.835,36 0,00	2.947.118,23 0,00	2.993.703,50 0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	3.230.962,59	2.912.908,14	2.958.252,14
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	63.601,71	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	343.574,48 23.029,35 0,00	448.862,96 34.210,09 0,00	513.561,70 35.451,36 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-15.193,29	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	16.193,29 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	1.000,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti

	(+)					
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				0,00	0,00	0,00
O=G+H+I+L+M				0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P)	Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)				
Q)	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)				
R)	Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)				
			322.958,77			
			336.857,33	0,00	0,00	
C)	Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
			7.229.836,21	2.993.286,21	3.107.540,01	
			0,00	0,00	0,00	
I)	Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)				
			0,00	0,00	0,00	
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
			62.296,20	62.296,20	0,00	
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
			0,00	0,00	0,00	
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
			0,00	0,00	0,00	
L)	Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)				
			1.000,00	0,00	0,00	
M)	Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)				
			0,00	0,00	0,00	
U)	Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)				
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		7.827.327,11	2.930.990,01	3.107.540,01	
V)	Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
			4.417.000,00	450.450,00	0,00	
			1.029,00	0,00	0,00	
E)	Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
			0,00	0,00	0,00	
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE						
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E						
			0,00	0,00	0,00	

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				
		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	62.296,20 0,00	62.296,20 0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	62.296,20 0,00	62.296,20 0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00
				W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concorrente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

L'art. 1, commi da 707 a 734 della Legge 28 Dicembre 2015, n. 208, prevedono il superamento, a partire dell'esercizio 2016, del Patto di Stabilità Interno, sostituito dall'obbligo di pareggio di Bilancio inteso come equivalenza tra entrate finali e spese finali, con le eccezioni previste dal citato provvedimento, al quale saranno soggetti tutti i Comuni, anche quelli aventi una popolazione fino a 1.000 abitanti.

Il Bilancio in oggetto risulta coerente con gli obiettivi di finanza pubblica sottesi all'obbligo del pareggio di bilancio.

RISORSE UMANE DELL'ENTE

Com'è noto, la pianta organica del personale degli Enti come il nostro viene configurata, dal vigente regolamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'Ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nella programmazione triennale del fabbisogno del personale approvato con Delibera di G.M. n. 37 del 02.08.2016, che si allega.

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	4	4	C.1	1	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	2	2
A.5	0	0	C.5	5	3
B.1	7	7	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	2	1
B.3	1	1	D.3	0	0
B.4	2	2	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	3	2
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dingente	0	0
TOTALE	14	14	TOTALE	13	8

Totale personale al 31-12-2015:	
di ruolo n.	22
fuori ruolo n.	3