

RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2016

L'Ordinamento finanziario e contabile dei Comuni stabilisce che, la Giunta Comunale, con la periodicità stabilita dal regolamento interno di contabilità e comunque almeno una volta all'anno, relaziona al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione dei programmi.

Di seguito si espone, in forma sintetica, lo stato di attuazione dei 12 Programmi nei quali è strutturata la Relazione Previsionale e Programmatica, approvata, insieme al bilancio dell'esercizio 2016 e pluriennale 2016 – 2018, con deliberazione consiliare n. 5 del 03.03.2015, evidenziando il rapporto fra dato di previsione e il dato di accertato e impegnato. L'elaborazione si riferisce ai dati aggiornati al 18 novembre 2016.

Sulla base dell'analisi effettuata è possibile affermare che non emergono criticità dal punto di vista del permanere degli equilibri di bilancio; in sede di predisposizione della proposta di assestamento generale non si presenta dunque la necessità di adottare interventi di riequilibrio.

GESTIONE FINANZIARIA

Per quanto riguarda la gestione finanziaria dell'esercizio 2016, alla data del 18 novembre 2016 si osserva:

- per la parte corrente:
il rapporto fra previsione attuale e accertato o impegnato, è pari a circa il 40% per le entrate e all' 66% per le spese; tali dati, proiettati alla chiusura del corrente esercizio, ci consentono di ritenere che l'equilibrio tra entrate correnti e spese correnti, anche sulla base dell'andamento degli esercizi precedenti, verrà mantenuto. Mancano infatti alcuni accertamenti relative ai fondi di finanza locale in quanto non sono ancora state approvate dalla Giunta provinciale le delibere di assegnazione definitiva. Risulta inoltre ancora da accertare il gettito relativo alla seconda rata IMIS e parte dei dividendi da società partecipate.
- per la parte in conto capitale:
gli accertamenti relativi a entrate da trasferimenti tengono già conto delle modifiche apportate in sede di assestamento alle modalità di finanziamento (con maggior applicazione di avanzo e recupero dei trasferimenti provinciali a favore del bilancio 2017).

Va poi evidenziato che con la delibera della Giunta comunale nr. 79 del 30.06.2016 avente ad oggetto il riaccertamento straordinario dei residui tutte le poste di entrata e spesa, che sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata non potevano essere mantenute a residuo in quanto non ancora esigibili, sono state reiscritte nell'anno 2016. Dette spese trovano copertura in parte con entrate a loro volta reimputate, in parte con fondo pluriennale vincolato.

Le tabelle che seguono riportano le entrate distinte per titoli e le spese articolate nei programmi della Relazione Previsionale e programmatica.

ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI GIA' DELIBERATE	PREVISIONE ATTUALE	ACCERTATO	ACC/PREV	RISCOSSO	RISC/ACC
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		691.682,02	691.682,02				
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		11.061.286,46	11.061.286,46				
Avanzo di amministrazione		390.578,00	390.578,00				
1 Entrate tributarie	4.395.500,00	41.300,00	4.436.800,00	2.223.898,54	50,12%	2.142.456,29	96,34%
Entrate deriv. da contributi e trasf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del 2 sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	9.044.651,00 -	28.091,00	9.016.560,00	6.331.844,26	70,22%	692.817,33	10,94%
3 Entrate extratributarie	3.772.556,00	229.721,60	4.002.277,60	2.703.926,57	67,56%	1.770.648,76	65,48%
4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.298.267,00	7.716.068,94	15.014.335,94	8.818.658,70	58,73%	929.949,80	10,55%
5 Entrate derivanti da accensione di prestiti	4.700.000,00	-	4.700.000,00	-	0,00%	-	
TOTALE ENTRATE (escluso tit. VI Servizi c.to terzi)	29.210.974,00	20.102.546,02	49.313.520,02	20.078.328,07	40,72%	5.535.872,18	27,57%

SPESE PER PROGRAMMI

PROGRAMMA	TITOLO	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI GIA' DELIBERATE	PREVISIONE ATTUALE	IMPEGNATO	IMP/PREV	PAGATO	PAG/IMP
1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	1 - Spese correnti	6.165.770,00	756.125,25	6.921.895,25	3.972.120,13	57,38%	3.133.541,39	78,89%
	2 - Spese in conto capitale	425.969,00	5.022.240,08	5.448.209,08	5.173.655,13	94,96%	249.569,22	4,82%
	3 - Spese per rimborso di prestiti	4.958.440,00		4.958.440,00	258.440,00	5,21%	-	0,00%
Totale Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo		11.550.179,00	5.778.365,33	17.328.544,33	9.404.215,26	54,27%	3.383.110,61	35,97%
3 Funzioni di polizia locale	1 - Spese correnti	2.133.600,00	- 11.624,00	2.121.976,00	1.222.604,79	57,62%	1.047.804,62	85,70%
	2 - Spese in conto capitale	94.000,00	308.989,74	402.989,74	49.272,02	12,23%	21.184,02	42,99%
Totale Funzioni di polizia locale		2.227.600,00	297.365,74	2.524.965,74	1.271.876,81	50,37%	1.068.988,64	84,05%
4 Funzioni di istruzione pubblica	1 - Spese correnti	510.700,00	- 5.500,00	505.200,00	334.369,87	66,19%	288.524,24	86,29%
	2 - Spese in conto capitale	551.000,00	1.574.088,57	2.125.088,57	1.745.982,98	82,16%	866.753,21	49,64%
Totale Funzioni di istruzione pubblica		1.061.700,00	1.568.588,57	2.630.288,57	2.080.352,85	79,09%	1.155.277,45	55,53%
5 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	1 - Spese correnti	730.350,00	39.083,30	769.433,30	517.823,52	67,30%	406.644,77	78,53%
	2 - Spese in conto capitale	39.000,00	4.074.550,80	4.113.550,80	4.106.868,62	99,84%	24.069,70	0,59%
Totale Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali		769.350,00	4.113.634,10	4.882.984,10	4.624.692,14	94,71%	430.714,47	9,31%
6 Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	1 - Spese correnti	609.075,00	1.600,00	610.675,00	451.622,21	73,95%	415.929,29	92,10%
	2 - Spese in conto capitale	203.450,00	525.461,65	728.911,65	613.921,00	84,22%	372.066,01	60,60%
Totale Funzioni nel settore sportivo e ricreativo		812.525,00	527.061,65	1.339.586,65	1.065.543,21	79,54%	787.995,30	73,95%
7 Funzioni nel campo turistico	1 - Spese correnti	299.420,00	2.500,00	301.920,00	278.514,03	92,25%	153.989,65	55,29%
	2 - Spese in conto capitale	3.080.000,00	104.350,87	3.184.350,87	104.972,58	3,30%	621,71	0,59%
Totale Funzioni nel campo turistico		3.379.420,00	106.850,87	3.486.270,87	383.486,61	11,00%	154.611,36	40,32%
8 Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	1 - Spese correnti	1.520.800,00	- 68.000,00	1.452.800,00	910.396,12	62,66%	435.293,11	47,81%

PROGRAMMA	TITOLO	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI GIA' DELIBERATE	PREVISIONE ATTUALE	IMPEGNATO	IMP/PREV	PAGATO	PAG/IMP
	2 - Spese in conto capitale	2.319.700,00	3.448.576,39	5.768.276,39	4.074.059,65	70,63%	942.768,43	23,14%
Totale	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	3.840.500,00	3.380.576,39	7.221.076,39	4.984.455,77	69,03%	1.378.061,54	27,65%
9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	2.407.600,00	173.748,03	2.581.348,03	1.632.010,76	63,22%	705.898,50	43,25%
	2 - Spese in conto capitale	335.000,00	628.042,51	963.042,51	746.858,58	77,55%	315.787,61	42,28%
Totale	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	2.742.600,00	801.790,54	3.544.390,54	2.378.869,34	67,12%	1.021.686,11	42,95%
10	Funzioni nel settore sociale	2.430.100,00	25.760,00	2.455.860,00	2.402.335,51	97,82%	1.447.472,14	60,25%
	2 - Spese in conto capitale	181.000,00	3.487.632,79	3.668.632,79	3.508.337,58	95,63%	1.071.305,39	30,54%
Totale	Funzioni nel settore sociale	2.611.100,00	3.513.392,79	6.124.492,79	5.910.673,09	96,51%	2.518.777,53	42,61%
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	72.000,00	20.920,04	92.920,04	70.109,90	75,45%	53.679,82	76,57%
	2 - Spese in conto capitale	50.000,00	6.000,00	44.000,00	32.797,00	74,54%	11.647,00	35,51%
Totale	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	122.000,00	14.920,04	136.920,04	102.906,90	75,16%	65.326,82	63,48%
12	Funzioni relative a servizi produttivi	94.000,00	-	94.000,00	76.328,43	81,20%	-	0,00%
Totale	Funzioni relative a servizi produttivi Totale	216.000,00	14.920,04	230.920,04	179.235,33	77,62%	65.326,82	36,45%
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1 - Spese correnti	16.879.415,00	934.612,62	17.814.027,62	11.791.906,84	66,19%	8.088.777,53	68,60%
	2 - Spese in conto capitale	7.373.119,00	19.167.933,40	26.541.052,40	20.233.053,57	76,23%	11.964.549,83	59,13%
	3 - Spese per rimborso di prestiti	4.958.440,00	-	4.958.440,00	258.440,00	5,21%	-	0,00%
	TOTALE	29.210.974,00	20.102.546,02	49.313.520,02	32.283.400,41	65,47%	20.053.327,36	62,12%