



*COMUNE DI
MACERATA FELTRIA*

PROVINCIA DI PESARO E URBINO

NOTA DI AGGIORNAMENTO

AL

Documento Unico di Programmazione

2016 - 2018

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 25.05.2016

PREMESSA

Premesso che:

- il decreto legislativo 118 del 23.06.2011 recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio della Regione, degli enti locali e dei loro organismi” ha introdotto specifiche disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi partecipati;
- il decreto legge n. 102 del 31.08.2013, all’art. 9 ha disposto integrazioni e modifiche al decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011, prevedendo l’introduzione del principio applicato della programmazione, adottato e aggiornato secondo le modalità previste dall’art. 8, comma 4, del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 28.12.2011;

Dato atto che:

- il principio applicato della programmazione, definisce quest’ultima come “il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento”;
- il Principio applicato della programmazione introduce il Documento unico di programmazione quale “strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP si compone di due sezioni. La Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di

riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione”;

- il Documento unico di programmazione, ai sensi del D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011, allegato 4/1 punto 4.2, deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio Comunale entro il 31 luglio di ciascun anno;
- entro il 15 novembre di ciascun anno, la Giunta deve presentare al Consiglio Comunale lo schema di bilancio di previsione, nonché la nota di aggiornamento al DUP;
- che il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 ha previsto che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- che il Decreto del Ministero dell'Interno del 03.07.2015 ha differito al 31 ottobre il termine per la presentazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) al Consiglio Comunale;
- che il Decreto 28.10.2015 del Ministero dell'Interno, ha differito al 31.12.2015 il termine per la presentazione del Documento Unico di programmazione (DUP) al Consiglio Comunale, al 28.02.2016 la presentazione della nota di aggiornamento al DUP e al 31.03.2016 la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2016;
- che il Decreto 1° marzo 2016 del Ministero dell'Interno, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale Serie Generale n. 55 del 07/03/2016 ha differito il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2016 da parte degli enti locali al 30 aprile 2016;

Richiamata la propria deliberazione n. 96 del 30.12.2015 con la quale è stato approvato il DUP 2016-2018 e ne ha disposto la trasmissione al Consiglio Comunale;

Vista la delibera consiliare n. 3 del 22.02.2016 di presentazione del DUP al Consiglio Comunale;

Ritenuto necessario proporre al Consiglio Comunale delle modifiche ed integrazioni in seguito all'approvazione degli schemi di bilancio di previsione 2016-2018;

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.538.302,15	1.403.396,30	1.388.068,17	1.378.527,64	1.374.081,54	1.374.081,54	-0,69
Trasferimenti correnti	287.149,36	242.467,29	253.936,20	222.974,99	170.637,82	170.637,82	-12,19
Extratributarie	167.661,37	192.635,86	213.006,24	235.266,65	237.047,32	237.047,32	10,45
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.993.112,88	1.838.499,45	1.855.010,61	1.836.769,28	1.781.766,68	1.781.766,68	-0,98
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	216,93	21.080,56	0,00	0,00	9.617,68
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.993.112,88	1.838.499,45	1.855.227,54	1.857.849,84	1.781.766,68	1.781.766,68	0,14

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (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 e trasferimenti di capitale	612.166,40	59.907,92	902.158,10	824.650,00	300.000,00	0,00	-8,59
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	10.997,87	39.659,98	48.410,17	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-58,69
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	7.194,93	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	10.200,00	36.266,63	0,00	0,00	255,56
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	11.403,18	34.299,37	10.858,09			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	623.164,27	110.971,08	1.002.262,57	891.774,72	320.000,00	20.000,00	-11,02
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	418.249,02	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	418.249,02	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	3.034.526,17	1.949.470,53	3.857.490,11	3.749.624,56	3.101.766,68	2.801.766,68	-2,80

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			7
	1	2	3	4	5	6	
Imposte tasse e proventi assimilati	865.969,54	791.080,47	867.998,63	856.189,97	854.081,54	854.081,54	-1,36
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	672.332,61	612.315,83	520.069,54	522.337,67	520.000,00	520.000,00	0,44
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.538.302,15	1.403.396,30	1.388.068,17	1.378.527,64	1.374.081,54	1.374.081,54	-0,69

2.2.2 - Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	283.048,36	240.467,29	251.736,20	220.974,99	168.637,82	168.637,82	-12,22
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	4.101,00	2.000,00	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-9,09
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	287.149,36	242.467,29	253.936,20	222.974,99	170.637,82	170.637,82	-12,19

2.2.3 - Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	144.476,55	162.986,25	160.994,93	190.927,92	191.518,10	191.518,10	18,59
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	202,58	86,13	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Altre entrate da redditi di capitale	42,24	86,55	86,55	50,00	50,00	50,00	-42,23
Rimborsi e altre entrate correnti	22.940,00	29.476,93	51.824,76	44.188,73	45.379,22	45.379,22	-14,73
TOTALE	167.661,37	192.635,86	213.006,24	235.266,65	237.047,32	237.047,32	10,45

2.2.4 - Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributi in conto capitale	10.997,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	600.166,40	42.167,92	900.679,01	824.000,00	300.000,00	0,00	-8,51
Altri trasferimenti in conto capitale	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	5.000,00	17.740,00	1.479,09	650,00	0,00	0,00	-56,05
Altre entrate in conto capitale	0,00	39.659,98	48.410,17	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-58,69
TOTALE	623.164,27	99.567,90	950.568,27	844.650,00	320.000,00	20.000,00	-11,14

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	10.997,87	39.659,98	48.410,17	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-58,69
TOTALE	10.997,87	39.659,98	48.410,17	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-58,69

2.2.6 - Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	7.194,93	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	7.194,93	0,00	0,00	0,00	-100,00

2.2.7 - Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	418.249,02	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTALE	418.249,02	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Programma

MISSIONE	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	344.450,73	310.431,84	310.431,84
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	22.965,93	20.475,49	20.475,49
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	164.567,99	154.758,23	154.758,23
<i>Trasferimenti correnti</i>	2.850,00	2.850,00	2.850,00
<i>Interessi passivi</i>	12.960,94	12.660,91	12.346,17
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	14.424,28	23.424,28	23.424,28
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	351.293,00	1.000,00	1.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	917.512,87	529.600,75	529.286,01
Giustizia			
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	1.550,00	1.550,00	1.550,00
Totale Giustizia	1.550,00	1.550,00	1.550,00
Ordine pubblico e sicurezza			
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	33.835,78	33.835,78	33.835,78
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	2.302,14	2.302,14	2.302,14
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	2.840,00	2.840,00	2.840,00
<i>Altre spese correnti</i>	227,64	227,64	227,64
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	39.205,56	39.205,56	39.205,56
Istruzione e diritto allo studio			
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	83.890,20	83.890,20	83.890,20
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	879,29	879,29	879,29
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	118.280,00	113.080,00	113.080,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	14.300,00	14.300,00	14.300,00
<i>Interessi passivi</i>	12.920,56	12.469,00	11.993,46
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	250,00	250,00	250,00
<i>Altre spese correnti</i>	1.757,88	1.757,88	1.757,88
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	409.400,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	641.677,93	226.626,37	226.150,83
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	1.060,00	760,00	760,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	38.211,87	31.290,55	31.290,55
<i>Trasferimenti correnti</i>	8.800,00	8.800,00	8.800,00
<i>Interessi passivi</i>	775,44	756,53	736,79

MISSIONE	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	24.000,00	300.000,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	72.847,31	341.607,08	41.587,34

Politiche giovanili, sport e tempo libero			
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	14.025,04	10.100,00	10.100,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	9.700,00	9.700,00	9.700,00
<i>Interessi passivi</i>	831,10	758,30	682,90
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.556,14	20.558,30	20.482,90

Turismo			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	21.900,00	21.400,00	21.400,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	800,00	400,00	400,00
<i>Interessi passivi</i>	35.226,64	34.064,88	32.851,84
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Turismo	59.526,64	57.464,88	56.251,84

Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	30,00	30,00	30,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	200,00	200,00	200,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	10.200,00	0,00	0,00
Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	10.430,00	230,00	230,00

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	209,43	209,43	209,43
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	274.510,70	272.607,50	272.607,50
<i>Trasferimenti correnti</i>	2.130,06	2.130,06	2.130,06
<i>Interessi passivi</i>	16.012,85	15.447,00	14.853,96
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<i>Altre spese correnti</i>	801,69	801,69	801,69
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	23.700,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	318.864,73	292.695,68	292.102,64

Trasporti e diritto alla mobilità			
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	82.404,93	82.404,93	82.404,93
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	4.128,16	4.128,16	4.128,16
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	135.927,00	119.508,17	119.508,17
<i>Interessi passivi</i>	41.411,18	40.295,50	39.125,09
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	3.781,11	3.781,11	3.781,11

MISSIONE	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	71.181,72	18.000,00	18.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisizioni di attività finanziarie</i>	1.000,00	0,00	0,00
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	339.834,10	268.117,87	266.947,46

Soccorso civile			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	50,60	50,60	50,60
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	23.802,00	25.926,00	25.926,00
<i>Altre spese correnti</i>	771,69	771,69	771,69
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	24.624,29	26.748,29	26.748,29

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	213,10	213,10	213,10
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	116.127,00	113.504,00	113.504,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	42.388,52	42.388,52	42.388,52
<i>Interessi passivi</i>	3.233,29	3.131,60	3.024,19
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	496,68	500,00	500,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	163.458,59	160.737,22	160.629,81

Tutela della salute			
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale Tutela della salute	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Sviluppo economico e competitività			
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
<i>Trasferimenti correnti</i>	312,00	312,00	312,00
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	312,00	312,00	312,00

Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	4.700,00	2.000,00	2.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	316,57	316,57	316,57
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	5.016,57	2.316,57	2.316,57

MISSIONE	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondi e accantonamenti			
<i>Altre spese correnti</i>	41.682,75	41.682,75	41.682,75
Totale Fondi e accantonamenti	41.682,75	41.682,75	41.682,75
Debito pubblico			
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	80.525,08	84.313,36	88.282,68
Totale Debito pubblico	80.525,08	84.313,36	88.282,68
Anticipazioni finanziarie			
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTALE GENERALE	3.749.624,56	3.101.766,68	2.801.766,68

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	344.450,73	37.54%	310.431,84	58.62%	310.431,84	58.65%
Imposte e tasse a carico dell'ente	22.965,93	2.5%	20.475,49	3.87%	20.475,49	3.87%
Acquisto di beni e servizi	164.567,99	17.94%	154.758,23	29.22%	154.758,23	29.24%
Trasferimenti correnti	2.850,00	0.31%	2.850,00	0.54%	2.850,00	0.54%
Interessi passivi	12.960,94	1.41%	12.660,91	2.39%	12.346,17	2.33%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.000,00	0.33%	3.000,00	0.57%	3.000,00	0.57%
Altre spese correnti	14.424,28	1.57%	23.424,28	4.42%	23.424,28	4.43%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	351.293,00	38.29%	1.000,00	0.19%	1.000,00	0.19%
Contributi agli investimenti	1.000,00	0.11%	1.000,00	0.19%	1.000,00	0.19%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	917.512,87		529.600,75		529.286,01	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M002

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.550,00	100%	1.550,00	100%	1.550,00	100%
TOTALE MISSIONE	1.550,00		1.550,00		1.550,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	33.835,78	86.3%	33.835,78	86.3%	33.835,78	86.3%
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.302,14	5.87%	2.302,14	5.87%	2.302,14	5.87%
Acquisto di beni e servizi	2.840,00	7.24%	2.840,00	7.24%	2.840,00	7.24%
Altre spese correnti	227,64	0.58%	227,64	0.58%	227,64	0.58%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	39.205,56		39.205,56		39.205,56	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	83.890,20	13.07%	83.890,20	37.02%	83.890,20	37.09%
Imposte e tasse a carico dell'ente	879,29	0.14%	879,29	0.39%	879,29	0.39%
Acquisto di beni e servizi	118.280,00	18.43%	113.080,00	49.9%	113.080,00	50%
Trasferimenti correnti	14.300,00	2.23%	14.300,00	6.31%	14.300,00	6.32%
Interessi passivi	12.920,56	2.01%	12.469,00	5.5%	11.993,46	5.3%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	250,00	0.04%	250,00	0.11%	250,00	0.11%
Altre spese correnti	1.757,88	0.27%	1.757,88	0.78%	1.757,88	0.78%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	409.400,00	63.8%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	641.677,93		226.626,37		226.150,83	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.060,00	1.46%	760,00	0.22%	760,00	1.83%
Acquisto di beni e servizi	38.211,87	52.45%	31.290,55	9.16%	31.290,55	75.24%
Trasferimenti correnti	8.800,00	12.08%	8.800,00	2.58%	8.800,00	21.16%
Interessi passivi	775,44	1.06%	756,53	0.22%	736,79	1.77%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	24.000,00	32.95%	300.000,00	87.82%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	72.847,31		341.607,08		41.587,34	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	14.025,04	57.11%	10.100,00	49.13%	10.100,00	49.31%
Trasferimenti correnti	9.700,00	39.5%	9.700,00	47.18%	9.700,00	47.36%
Interessi passivi	831,10	3.38%	758,30	3.69%	682,90	3.33%
TOTALE MISSIONE	24.556,14		20.558,30		20.482,90	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.600,00	2.69%	1.600,00	2.78%	1.600,00	2.84%
Acquisto di beni e servizi	21.900,00	36.79%	21.400,00	37.24%	21.400,00	38.04%
Trasferimenti correnti	800,00	1.34%	400,00	0.7%	400,00	0.71%
Interessi passivi	35.226,64	59.18%	34.064,88	59.28%	32.851,84	58.4%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	59.526,64		57.464,88		56.251,84	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	30,00	0.29%	30,00	13.04%	30,00	13.04%
Acquisto di beni e servizi	200,00	1.92%	200,00	86.96%	200,00	86.96%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	10.200,00	97.79%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	10.430,00		230,00		230,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente		0%		0%		0%
Imposte e tasse a carico dell'ente	209,43	0.07%	209,43	0.07%	209,43	0.07%
Acquisto di beni e servizi	274.510,70	86.09%	272.607,50	93.14%	272.607,50	93.33%
Trasferimenti correnti	2.130,06	0.67%	2.130,06	0.73%	2.130,06	0.73%
Interessi passivi	16.012,85	5.02%	15.447,00	5.28%	14.853,96	5.09%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.500,00	0.47%	1.500,00	0.51%	1.500,00	0.51%
Altre spese correnti	801,69	0.25%	801,69	0.27%	801,69	0.27%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	23.700,00	7.43%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	318.864,73		292.695,68		292.102,64	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	82.404,93	24.25%	82.404,93	30.73%	82.404,93	30.87%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.128,16	1.21%	4.128,16	1.54%	4.128,16	1.55%
Acquisto di beni e servizi	135.927,00	40%	119.508,17	44.57%	119.508,17	44.77%
Interessi passivi	41.411,18	12.19%	40.295,50	15.03%	39.125,09	14.66%
Rimborsi e poste correttive delle entrate		0%		0%		0%

Altre spese correnti	3.781,11	1.11%	3.781,11	1.41%	3.781,11	1.42%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	71.181,72	20.95%	18.000,00	6.71%	18.000,00	6.74%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Acquisizioni di attività finanziarie	1.000,00	0.29%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	339.834,10		268.117,87		266.947,46	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	50,60	0.21%	50,60	0.19%	50,60	0.19%
Acquisto di beni e servizi	23.802,00	96.66%	25.926,00	96.93%	25.926,00	96.93%
Altre spese correnti	771,69	3.13%	771,69	2.89%	771,69	2.89%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	24.624,29		26.748,29		26.748,29	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	213,10	0.13%	213,10	0.13%	213,10	0.13%
Acquisto di beni e servizi	116.127,00	71.04%	113.504,00	70.61%	113.504,00	70.66%
Trasferimenti correnti	42.388,52	25.93%	42.388,52	26.37%	42.388,52	26.39%
Interessi passivi	3.233,29	1.98%	3.131,60	1.95%	3.024,19	1.88%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	0.61%	1.000,00	0.62%	1.000,00	0.62%
Altre spese correnti	496,68	0.3%	500,00	0.31%	500,00	0.31%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	163.458,59		160.737,22		160.629,81	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M013

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	100%	4.000,00	100%	4.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	4.000,00		4.000,00		4.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	100%	4.000,00	100%	4.000,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	4.000,00		4.000,00		4.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M016

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	312,00	100%	312,00	100%	312,00	100%
TOTALE MISSIONE	312,00		312,00		312,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	4.700,00	93.69%	2.000,00	86.33%	2.000,00	86.33%
Altre spese correnti	316,57	6.31%	316,57	13.67%	316,57	13.67%
TOTALE MISSIONE	5.016,57		2.316,57		2.316,57	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	41.682,75	100%	41.682,75	100%	41.682,75	100%
TOTALE MISSIONE	41.682,75		41.682,75		41.682,75	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	80.525,08	100%	84.313,36	100%	88.282,68	100%
TOTALE MISSIONE	80.525,08		84.313,36		88.282,68	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M060

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	100%	1.000.000,00	100%	1.000.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	1.000.000,00		1.000.000,00		1.000.000,00	

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

	Media 2011/2013	Previsione	Previsione	Previsione
		2016	2017	2018
Spese macroaggregato 101	572.620,38	544.581,64	510.562,75	510.562,75
Spese macroaggregato 103	114,19	1.655,00	1.655,00	1.655,00
Irap macroaggregato 102	26.264,37	25.485,70	23.495,26	23.495,26
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	598.998,94	571.722,34	535.713,01	535.713,01
(-) Componenti escluse (B)	53.050,08	46.273,60	46.273,60	46.273,60
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa	545.948,86	525.448,74	489.439,41	489.439,41
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006)				

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

ED ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE TRIENNO 2016-2018

Oggetto dell'opera pubblica	Importo	Anno d'impegno	Fonti di finanziamento
Manutenzione straordinaria Sede Municipale	€ 345.000,00	2015	Contributo Ministero
Lavori di efficientamento energetico ed adeguamento per la sicurezza dell'Edificio Scolastico	€ 402.000,00	2015	Contributo Regionale
Riqualificazione e sistemazione Area Archeologica	€ 24.000,00	2015	Contributo provinciale e risorse comunali
Riqualificazione Area Archeologica	€ 300.000,00	2017	Contributo Regionale

COMUNE DI MACERATA FELTRIA PROVINCIA DI PESARO E URBINO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016

EQUILIBRI DI BILANCIO



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			251.154,45		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		21.080,56	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.836.769,28	1.781.766,68	1.781.766,68
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.777.324,76	1.697.453,32	1.693.484,00
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>30.200,00</i>	<i>30.200,00</i>	<i>30.200,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		80.525,08	84.313,36	88.282,68
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



COMUNE DI MACERATA FELTRIA PROVINCIA DI PESARO E URBINO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		10.858,09		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		36.266,63	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		844.650,00	320.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		890.774,72	320.000,00	20.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		1.000,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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



COMUNE DI MACERATA FELTRIA PROVINCIA DI PESARO E URBINO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016

EQUILIBRI DI BILANCIO

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

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 U.2.04.00.00.000.

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 E.5.02.00.00.000.

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.5.03.00.00.000.

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 U.3.02.00.00.000.

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.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni 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 concernente 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.