



Città di Samarate

Provincia di Varese

RENDICONTO DELLA GESTIONE PER IL CITTADINO 2017

(Art. 227, comma 6-bis D.Lgs. n. 267/2000)

INDICE

Premessa	pag. 3
1. Le attività del comune	pag. 4
2. Gli organi dell'ente	pag. 5
3. La popolazione, il territorio, i beni comunali e l'organizzazione	pag. 7
4. Il bilancio 2016	pag. 11
5. Indebitamento	pag. 20
6. Il conto economico e patrimoniale	pag. 20

PREMESSA

Il rendiconto semplificato per il cittadino, disciplinato dall'art. 11. comma 2 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. è un documento che il Comune di Samarate mette a disposizione dei propri cittadini per una lettura facilitata del rendiconto di gestione 2017 approvato dal Consiglio Comunale in data 10/05/2018, con la deliberazione n. 21

Questo documento riassume contabilmente l'attività annuale dell'Ente , presentando i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti nell'esercizio trascorso.

Per facilitare la lettura dei dati anche ai "non addetti ai lavori" viene predisposta questa esposizione semplificata dei dati di bilancio per favorire la comprensione e la valutazione delle scelte effettuate da questa amministrazione.

Il documento è previsto esplicitamente dal comma 6 bis dell'art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000 ed è finalizzato alla trasparenza dell'azione amministrativa.

Nel dettaglio vengono analizzate le entrate ordinarie diretta al finanziamento della gestione dei vari servizi e si espongono gli investimenti realizzati o in corso di completamento con l'indicazione delle singole voci di finanziamento.

Questo documento costituisce uno strumento di controllo, un atto di trasparenza di questa amministrazione verso tutti i cittadini ai quali i servizi pubblici sono indirizzati.

1. LE ATTIVITA' DEL COMUNE

Le attività di cui si deve occupare un'amministrazione comunale sono indicate dall'art. 13 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che "Spettano al comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale, precipuamente nei settori organici dei servizi alla persona e alla comunità, dell'assetto ed utilizzazione del territorio e dello sviluppo economico, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale, o regionale, secondo le rispettive competenze.

Per andare nello specifico l'attività del Comune investe i seguenti settori:

SERVIZI AMMINISTRATIVI per garantire la tenuta dei registri della popolazione e di stato civile, l'assistenza agli organi di governo locale, la tenuta della contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale, l'accertamento delle entrate di spettanza locale, la gestione dei beni patrimoniali dell'ente;

SICUREZZA E POLIZIA LOCALE per garantire sul territorio la prevenzione per la tutela della sicurezza dei cittadini e la repressione dei comportamenti illeciti di natura amministrativa;

ISTRUZIONE per assicurare le spese di funzionamento delle istituzioni scolastiche e per garantire e favorire l'accesso alla formazione a tutte le fasce della popolazione;

CULTURA per provvedere al funzionamento della biblioteca e per promuovere e favorire l'organizzazione di eventi culturali sul territorio;

SPORT E TEMPO LIBERO per assicurare il funzionamento e l'utilizzo degli impianti sportivi e promuovere e sostenere l'associazionismo e l'organizzazione di eventi sportivi e ludici sul territorio;

URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA per gestire e programmare lo sviluppo del territorio, l'attività edificatoria ed il recupero del patrimonio edilizio esistente.

AMBIENTE per gestire la tutela del territorio attraverso azioni preventive e assicurare l'allontanamento dei rifiuti mediante la raccolta differenziata e per garantire la manutenzione delle aree verdi e la loro fruizione da parte dei cittadini;

VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA per garantire, attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria, la sicurezza della circolazione stradale e l'illuminazione pubblica;

SERVIZI SOCIALI per garantire l'assistenza economica e operativa alle fasce più deboli della popolazione, presso il proprio domicilio e presso strutture residenziali.

COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE per favorire lo sviluppo economico del territorio attraverso lo sportello unico delle attività produttive.

2. GLI ORGANI DELL'ENTE al 30/04/2018

IL SINDACO

Leonardo Tarantino

e.mail: leonardo.tarantino@samarate.net

LA GIUNTA COMUNALE

Alessandra Cariglino

Funzioni vicarie in caso di assenza del Sindaco, oltre ai servizi cultura, eventi, iniziative commercio locale, pari opportunità, sport

e.mail: alessandra.cariglino@samarate.net

Laura Moi

Assessore con delega Servizi al cittadino e alla persona, rapporti con il cittadino, gestione edilizia residenziale pubblica, gestione organizzazione logistica uffici comunali e loro fruizione

e.mail: laura.moi@samarate.net

Vitale Monti

Servizi educazione, istruzione, polizia locale

e.mail: vitale.monti@samarate.net

Nicoletta Simona Alampi

Assessore con delega Politiche Socialie

e.mail: nicoletta.alampi@samarate.net

Enrico Puricelli

Assessore con delega Patrimonio, Lavori Pubblici, Viabilità, Programmazione Investimenti

e.mail: enrico.puricelli@samarate.net

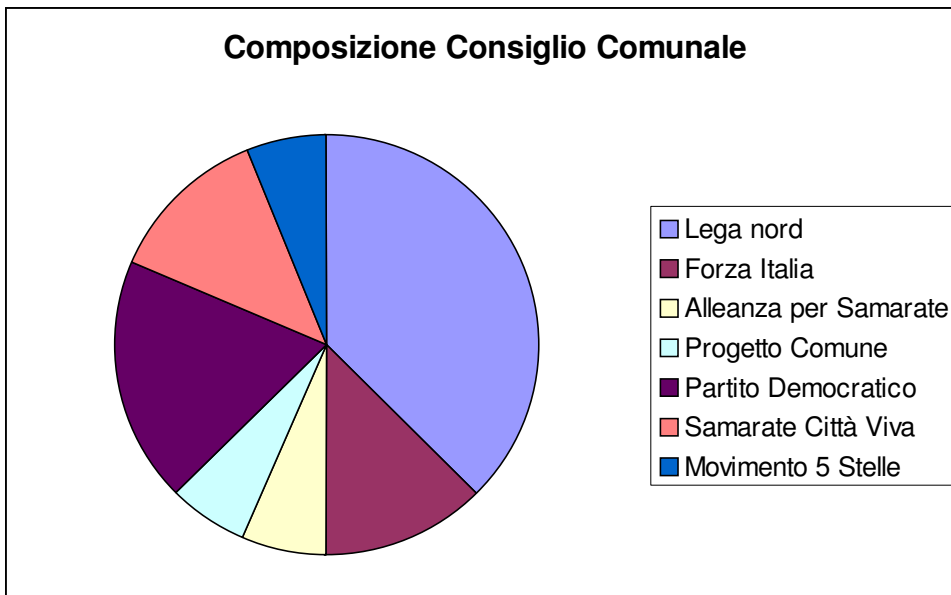
IL CONSIGLIO COMUNALE

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Leonardo Tarantino

CONSIGLIERI COMUNALI

Giovanni Mainini	Lega Nord
Maurizio Brambilla	Lega Nord
Stefano Bertagnoli	Lega Nord
Alberto Barban	Lega Nord
Claudio Amedeo Verga	Lega Nord
Linda Farinon	Lega Nord
Maurizio Garofalo	Forza Italia
Albino Montani	Forza Italia
Roberto Forastiere	Alleanza per Samarate
Giuseppe Daversa	Progetto Comune
Davide Sironi	Partito Democratico
Rossella Iorio	Partito Democratico
Alessandro Ferrazzi	Partito Democratico
Giovanni Borsani	Samarate Città Viva
Paolo Bossi	Samarate Città Viva
Mariano Picone	Movimento 5 Stelle



3. LA POPOLAZIONE, IL TERRITORIO, I BENI COMUNALI E L'ORGANIZZAZIONE

A) LA POPOLAZIONE

La situazione della popolazione al 31/12/2017 è la seguente

Popolazione residente al 31/12/2016		16.063
Nati nell'anno	93	
Deceduti nell'anno	162	
Saldo naturale dell'anno	-69	
Immigrati nell'anno	571	
Emigrati nell'anno	528	
Saldo migratorio nell'anno	+66	
Popolazione residente al 31/12/2017		16.037

La popolazione maschile ammonta a 7.892 unità, quella femminile a 8.145 unità.

I nuclei familiari e le convivenze ammontano complessivamente a 6633.

La popolazione residente per fasce di età è così ripartita:

fascia d'età	numero
da 0 a 6 anni	793
da 7 a 14 anni	1.265
da 15 a 29 anni	2.300
da 30 a 65 anni	7.858
oltre i 65 anni	3.821
Totale	16.037

B) IL TERRITORIO

Il territorio comunale si estende su una superficie di 16.17 Km². Le strade a servizio delle località si estendono per circa 106,00km. lineari. Il territorio ai fini giuridici, fiscali ed amministrativi è considerato non montano.

TERRITORIO	CIFRE
Superficie in Km ²	16,17
laghi	=
Fiumi e torrenti	1
Strade statali	=
Strade provinciali Km	2

Strade comunali Km	104,00
Verde pubblico ha	9,5
Rete fognaria Km	74,00
Rete acquedotto Km	83,00
Esistenza depuratore	SÌ
Attuazione servizio idrico integrato	SÌ
Rete gas in km	100,00
Punti luce	2254
Raccolta rifiuti in quintali	70,47
Raccolta differenziata in quintali	44,47
Percentuale raccolta differenziata	67%
Esistenza piattaforma ecologica	SÌ
Piano di governo del territorio	SÌ

C) L'ORGANIZZAZIONE

Il personale dipendente con contratto a tempo indeterminato del Comune alla data del 31/12/2017 ammonta complessivamente a 87 unità.

Il personale comunale è inserito nelle seguenti Aree:

Area Servizi generali, al cittadino e alle imprese

Responsabile: Anna Maria Silvestrini – tel. 0331/221439

Fanno capo all'area i seguenti servizi o uffici:

- Sportello unico della comunicazione
- Servizi demografici
- Servizio informatico
- Sportello unico per le imprese
- Messi
- Urp
- Servizi generali
- Centralino e protocollo

Area Finanziaria

Responsabile: Fiorella Mainini – tel. 0331/221448 –

Fanno capo all'area i seguenti servizi o uffici:

- Ragioneria
- Economato

Area Risorse, logistica e partecipazioni comunali

Responsabile: Paolo Pastori – tel. 0331/221427

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Gestione del personale
- Logistica, contratti
- Tributi
- Partecipazioni comunali

Area Socio culturale

Responsabile: Andrea Scaringelli – tel. 0331/221469

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Asilo nido
- Biblioteca, cultura e sport
- Sociale, minori, istruzione e assistenza domiciliare anziani
- Segreteria sociale e istruzione
- Centro Diurno Disabili fino al 28/02/2017

Area Lavori pubblici e ambiente

Responsabile: Pierangelo Trognacara – tel. 0331/223146

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Lavori pubblici e manutenzioni
- Ecologia e tutela ambientale

Area Urbanistica

Responsabile: Angelo Romeo – tel. 0331/223146

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Pianificazione territoriale
- Edilizia privata

Area Polizia locale e protezione civile

Responsabile: Edoardo Angotti – tel. 0331/720100

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Polizia stradale
- Polizia amministrativa e giudiziaria

4. IL BILANCIO 2017

Il rendiconto della gestione rappresenta il momento finale del ciclo della programmazione e controllo dell'Ente che si conclude con la dimostrazione del risultato di gestione, in termini di avanzo/disavanzo di amministrazione.

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2017 si chiude con il seguente risultato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			3.909.554,05
RISCOSSIONI	1.464.088,50	10.204.849,16	11.668.937,66
PAGAMENTI	1.493.238,07	10.000.931,27	11.494.169,34
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			4.084.322,37
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			4.084.322,37
RESIDUI ATTIVI	1.118.730,71	1.989.012,69	3.107.743,40
RESIDUI PASSIVI	104.089,42	1.507.647,06	1.611.736,48
Risultato contabile			5.580.329,29
FPV PER SPESE CORRENTI (FPV/U)			117.166,84
FPV PER SPESE IN C/CAPITALE (FPV/U)			1.136.009,07
Risultato di amministrazione al 31/12/2017			4.327.153,38
Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo	Parte accantonata		1.395.176,23
	Parte vincolata		374.206,92
	Parte destinata agli investimenti		1.351.071,19
	Parte disponibile		1.206.699,04
	Totale avanzo		4.327.153,38

Questo dato complessivo fornisce una informazione sintetica dell'attività svolta dall'ente senza specificare quale sia stata la destinazione finale delle entrate raccolte.

Per effettuare un'analisi più approfondita sulle tipologie di entrata e di spesa occorre visualizzare separatamente le varie componenti del documento finanziario distinguendo tra:

- **Bilancio corrente**, per evidenziare quante entrate sono state destinate al funzionamento ordinario del comune;
- **Bilancio investimenti**, per illustrare quante somme sono state destinate a interventi in conto capitale per la realizzazione di opere pubbliche.

Nel **bilancio corrente** confluiscono le spese necessarie per il funzionamento dei servizi comunali distinte nei seguenti macroaggregati:

- Personale, in cui viene inserita la spesa per gli stipendi e per gli oneri riflessi;
- Imposte e tasse, che comprendono l'IRAP e le tasse automobilistiche;
- Acquisto di beni e servizi, che costituisce la voce più consistente della spesa corrente, in cui sono inserite le utenze (acqua, energia elettrica, gas, telefonia), l'acquisto dei beni per gli uffici quali la cancelleria, i toner e beni diversi, il carburante per gli automezzi, il noleggio di apparecchiature, le prestazioni di servizi per gli uffici quali i servizi di manutenzione dei software, l'accesso a banche dati, le spese postali, le spese legali, le spese per la pulizia, le prestazioni artigianali e professionali per i servizi comunali e per le manutenzioni ordinarie del patrimonio;
- Trasferimenti, che ricomprendono i contributi dovuti ad enti sovracomunali, alle famiglie (es. borse di studio) ed alle associazioni;
- Quota capitale e quota interessi sui mutui in ammortamento, vale a dire la quota annuale da restituire ai soggetti erogatori di finanziamenti comprensiva della quota capitale e degli interessi relativi al periodo annuo considerato;
- Rimborsi e poste correttive delle entrate e altre spese correnti, in cui sono inserite i rimborsi di tributi, le assicurazioni contro i rischi e la quota a debito dell'IVA relativa ai servizi commerciali svolti dall'ente.

La spesa complessiva del bilancio corrente ammonta a **8.741.136,50.=** euro ed è così ripartita:

	Macroaggregati	2017
101	Redditi di lavoro dipendente	2.900.452,63
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	172.770,27
103	Acquisto di beni e servizi	3.957.728,91
104	Trasferimenti correnti	1.308.891,00
105	Trasferimenti di tributi	
106	Fondi perequativi	
107	Interessi passivi	202.735,94
108	Altre spese per redditi di capitale	
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	28.197,33
110	Altre spese correnti	170.360,42
	Totale Titolo I spese correnti	8.741.136,50

La ripartizione della spesa per missioni e programmi indica, per materia, i servizi comunali in cui sono utilizzate le somme:

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	153.975,76
2	Segreteria Generale	532.788,55
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	425.561,61
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	193.901,23
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	339.026,88
6	Ufficio tecnico	190.269,44
7	Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile	158.998,79
8	Statistica e sistemi informativi	108.582,53
10	Risorse umane	361.096,27
11	Altri servizi generali	244.699,08
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		2.708.900,14
1	Polizia locale e amministrativa	321.662,59
2	sistema integrato di sicurezza urbana	5.628,34
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		327.290,93
1	Istruzione prescolastica	177.099,96
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	363.398,07
6	Servizi ausiliari all'istruzione	452.114,72
7	Diritto allo studio	2.291,00
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		994.903,75
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	121.709,52
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		121.709,52
1	Sport e tempo libero	73.566,63
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		73.566,63
1	Urbanistica ed assetto del territorio	195.393,63
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	9.999,60
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		205.393,23
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	254.901,34
3	Rifiuti	1.195.692,94
4	Servizio idrico integrato	285.684,15
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	32.164,00
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1.768.442,43

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	463.246,63
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		463.246,63
1	Sistema di protezione civile	15.000,00
Totale missione 11 - Soccorso civile		15.000,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	568.153,55
2	Interventi per la disabilità	628.118,78
3	Interventi per gli anziani	150.440,46
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	883,00
5	Interventi per le famiglie	73.660,00
6	Interventi per il diritto alla casa	6.674,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	284.243,99
8	Cooperazione e associazionismo	7.500,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	87.779,91
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.807.453,69
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	52.493,61
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		52.493,61
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	202.735,94
Totale missione 50- Debito Pubblico		202.735,94
Totale spese correnti per missione		8.741.136,50

Per finanziare la spesa del bilancio corrente il comune ha utilizzato le seguenti entrate:

Entrate Tributarie

	<i>Rendiconto 2017</i>
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	
I.C.I.	
I.M.U.	1.508.821,56
I.M.U. attività di controllo	266.367,00
TASI	820.657,46
Addizionale IRPEF - quota base	1.300.000,00
Addizionale sul consumo di energia elettrica	
Compartecipazione IRPEF	
quota IRPEF sociali	3.933,72
Compartecipazione I.V.A.	
Imposta sulla pubblicità	57.181,34
Tassa rifiuti solidi urbani - anni pregressi	18.611,93
Tares	
Tari	1.500.153,43
TOSAP	35.634,84
Diritti sulle pubbliche affissioni	11.799,87
Addizionale diritti imbarco	29.490,73
Totale Tipologia 101	5.552.651,88
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	
Fondo sperimentale di riequilibrio	
Fondo solidarietà comunale	2.039.873,98
Totale entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.592.525,86

Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

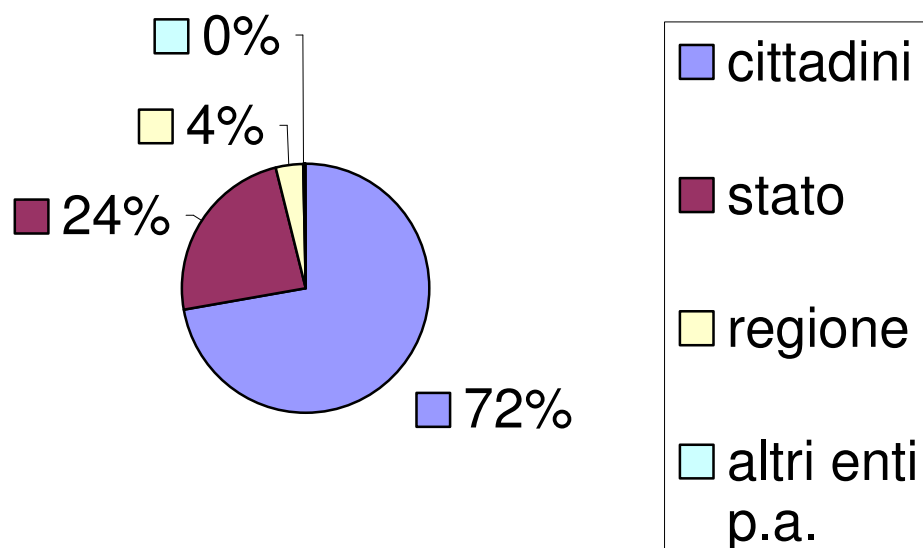
	<i>2017</i>
Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali	236.008,86
Trasferimenti correnti da amministrazioni locali	385.484,52
Totale	621.493,38

Entrate Extratributarie

	Rendiconto 2017
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	867.779,44
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	91.285,24
Interessi attivi	47,15
altre entrate da redditi da capitale	
Rimborsi e altre entrate correnti	448.400,48
Totale entrate extratributarie	1.407.512,31

Nello specifico il comune ha acquisito le risorse del bilancio corrente:

- dai **Cittadini** per l'importo di 6.960.164,19.= pari al 72,33% del totale;
- dallo **Stato** per l'importo di 2.275.882,84= pari al 23,65 % del totale;
- dalla **Regione** per l'importo di 355.576,85.= pari al 3,70% del totale;
- da **altri enti della Pubblica Amministrazione** per l'importo di 29.907,67.= pari al 0,32% del totale;



Ogni cittadino ha versato al comune per il funzionamento dei servizi la quota pro-capite di 434,01.= euro; dallo stato l'ente ha ricevuto 141,91.= euro per cittadino mentre per la regione e gli altri enti della pubblica amministrazione la quota versata pro-capite ammonta rispettivamente a 22,17.= euro e 1,86 euro.

Nel **bilancio investimenti** sono riportate le spese che il comune sostiene per la realizzazione delle opere pubbliche, distinte nei seguenti macroaggregati:

- Investimenti fissi e acquisto di terreni, in cui sono inserite le opere pubbliche programmate nel Piano annuale delle opere pubbliche di importo superiore a 100.000,00= euro e le altre opere di minore importo o aventi natura di manutenzione straordinaria dei beni facenti parte del patrimonio comunale siano essi immobili (municipio, scuole ecc.) oppure infrastrutture (strade, cimiteri ecc.);
- Altre spese in conto capitale in cui confluiscono gli incarichi professionali per progettazioni di opere pubbliche acquisizione di attrezzature e beni durevoli (impianti di riscaldamento, , giochi per i parchi ecc.).

La spesa complessiva del bilancio investimenti, ammonta a 1.934.195,41= euro di cui 798.186,34= euro impegnati sull'esercizio 2017 ed € 1.136.009,07= imputati all'esercizio 2018 mediante il fondo pluriennale vincolato di parte capitale.

Nella tabella che segue viene esposto, nel dettaglio, l'utilizzo della spesa per investimenti:

A) SPESA IMPEGNATA NELL'ESERCIZIO

E' la spesa che è stata effettivamente sostenuta nel 2017, pagata nell'anno o entro i primi tre mesi del 2018 e fa riferimento alle seguenti missioni , e programmi:

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	
2	Segreteria Generale	
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	192.120,08
6	Ufficio tecnico	14.947,17
7	Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile	
8	Statistica e sistemi informativi	36.797,70
10	Risorse umane	
11	Altri servizi generali	
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		243.864,95
1	Polizia locale e amministrativa	0,00
2	sistema integrato di sicurezza urbana	15.128,00
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		15.128,00
1	Istruzione prescolastica	
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	3.289,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	14.982,41
7	Diritto allo studio	44.281,40
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		62.552,81
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	438,50
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.000,00
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		6.438,50
1	Sport e tempo libero	9.994,90
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		9.994,90
1	Urbanistica ed assetto del territorio	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	24.701,07
3	Rifiuti	
4	Servizio idrico integrato	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		24.701,07

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	427.478,73
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		427.478,73
1	Sistema di protezione civile	
Totale missione 11 - Soccorso civile		0,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.440,10
2	Interventi per la disabilità	
3	Interventi per gli anziani	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
5	Interventi per le famiglie	
6	Interventi per il diritto alla casa	
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
8	Cooperazione e associazionismo	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	4.587,28
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8.027,38
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00
Totale spese investimento per missione		798.186,34

B) SPESA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO 2018

E' la spesa che, benché già interamente finanziata, si riferisce ad opere iniziate ed in corso di realizzazione oppure da realizzare e che viene stanziata in spesa nel FPV/U nell'anno 2017, re imputata nell'anno 2018 come maggior stanziamento e pareggiata dal FPV/E nell'anno 2018 .

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	
2	Segreteria Generale	6.567,27
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.774,39
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99.455,46
6	Ufficio tecnico	
7	Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile	
8	Statistica e sistemi informativi	
10	Risorse umane	105.276,40
11	Altri servizi generali	
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		213.073,52
1	Polizia locale e amministrativa	834,76
2	sistema integrato di sicurezza urbana	
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		834,76
1	Istruzione prescolastica	
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	196.711,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	939,63
7	Diritto allo studio	
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		197.650,63
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00
1	Sport e tempo libero	
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		0,00
1	Urbanistica ed assetto del territorio	834,76
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		834,76
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	939,63
3	Rifiuti	
4	Servizio idrico integrato	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		939,63

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	839.842,61
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		839.842,61
1	Sistema di protezione civile	
Totale missione 11 - Soccorso civile		0,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
2	Interventi per la disabilità	
3	Interventi per gli anziani	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
5	Interventi per le famiglie	
6	Interventi per il diritto alla casa	
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
8	Cooperazione e associazionismo	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00
Totale spese reimputazione FPV/U per missione		1.253.175,91

Per finanziare la spesa del bilancio investimenti il comune ha utilizzato le seguenti entrate:

Mezzi propri:		
- avanzo d'amministrazione	_____	379.237,20
- avanzo del bilancio corrente	_____	
- alienazione di beni	_____	620.046,80
- altre risorse fondo pluriennale vincolato	_____	657.393,44
<i>Totale</i>	_____	<u>1.656.677,44</u>
Mezzi di terzi:		
- mutui	_____	88.000,00
- prestiti obbligazionari	_____	
- contributi comunitari	_____	
- contributi statali	_____	
- contributi regionali	_____	
- contributi da imprese	_____	
- altre entrate (permessi ad edificare)	_____	189.517,97
<i>Totale</i>	_____	<u>277.517,97</u>
Totale risorse		<u>1.934.195,41</u>
Impieghi al titolo II della spesa		1.934.195,41

5. ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti degli ultimi cinque esercizi:

2013	2014	2015	2016	2017
3,37%	2,57%	2,45%	2,34%	2,11%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2013	2014	2015	2016	2017
Residuo debito	9.744.514,29	6.782.224,27	6.127.923,16	5.505.902,05	5.013.626,17
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	725.836,88	638.357,82	621.902,78	456.143,72	472.851,82
arrotondamenti	0,01	- 0,02			
Altre variazioni +/- estinzione	2.170.624,22			36.132,16	
Altre variazioni +/- variazioni post concessione	65.828,93	15.943,27	118,33		0,01
Totale fine anno	6.782.224,27	6.127.923,16	5.505.902,05	5.013.626,17	4.540.774,36

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2013	2014	2015	2016	2017
Oneri finanziari	375.965,45	268.664,93	244.703,95	222.453,54	202.735,94
Quota capitale	725.836,88	638.357,82	621.902,78	456.143,72	472.851,82
Totale fine anno	1.101.802,33	907.022,75	866.606,73	678.597,26	675.587,76

6. IL CONTO ECONOMICO E PATRIMONIALE

A) IL CONTO ECONOMICO

Il **conto economico** evidenzia il risultato della gestione annuale sotto il profilo economico.

CONTO ECONOMICO		Anno 2017	Anno - 1 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
	Proventi da tributi	5.529.949,45	5.408.040,46		
	Proventi da fondi perequativi	2.031.770,00	2.004.318,00		
	Proventi da trasferimenti e contributi	591.447,11	617.391,93		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	591.447,11	617.391,93		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	850.888,48	828.674,92	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	166.281,50	161.202,99		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>		6.388,52		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	684.606,98	661.083,41		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
	Altri ricavi e proventi diversi	508.485,22	599.854,08	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		9.512.540,26	9.458.279,39		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	108.338,28	69.484,61	B6	B6
	Prestazioni di servizi	3.957.728,91	3.062.926,75	B7	B7
	Utilizzo beni di terzi	495,88		B8	B8
	Trasferimenti e contributi	1.339.592,07	1.380.108,18		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.308.891,00	1.374.508,18		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	24.701,07			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	6.000,00	5.600,00		
	Personale	2.900.452,63	2.946.895,58	B9	B9
	Ammortamenti e svalutazioni	1.570.384,69	761.678,57	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	65.104,30	57.340,35	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.269.280,39	541.213,56	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	236.000,00	163.124,66	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
	Accantonamenti per rischi			B12	B12
	Altri accantonamenti	46.119,00	667.497,97	B13	B13
	Oneri diversi di gestione	106.415,64	166.415,02	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		10.029.527,10	9.055.006,68		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-516.986,84	403.272,71	-	-

CONTO ECONOMICO		Anno 2017	Anno - 1 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
a	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
b	<i>da società controllate</i>				
c	<i>da società partecipate</i>				
	<i>da altri soggetti</i>				
	Altri proventi finanziari	47,15	194,59	C16	C16
	Totale proventi finanziari	47,15	194,59		
<i>Oneri finanziari</i>					
	Interessi ed altri oneri finanziari	202.735,94	222.453,54	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	202.735,94	222.453,54		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
	Totale oneri finanziari	202.735,94	222.453,54		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-202.688,79	-222.258,95	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
	Rivalutazioni			D18	D18
	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	55.000,00	110.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	3.564,57	186.946,71		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	149.581,38	248.517,57		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.062.008,00			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	7.409,18	62.837,25		
	Totale proventi straordinari	1.277.563,13	608.301,53		
	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	75.433,80	84.697,89		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	4.587,28	82.887,48		E21d
	Totale oneri straordinari	80.021,08	167.585,37		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		1.197.542,05	440.716,16		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		477.866,42	621.729,92		
	Imposte (*)	165.650,97	162.274,89	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		312.215,45	459.455,03	E23	E23

Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si

(*) riferisce all'IRAP.

B) IL CONTO DEL PATRIMONIO

Nei **conto del patrimonio** sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2017 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2017 31/12/2017	Anno - 1 31/12/2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE					
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		-	-	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		-	-		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI3	BI3
	5 Avviamento	-	-	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI5	BI5
	9 Altre	125.027,79	127.327,89	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	125.027,79	127.327,89	BI7	BI7
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II 1	Beni demaniali	15.744.875,50	16.025.242,11		
1.1	Terreni	348.849,40	348.849,40		
1.2	Fabbricati	1.515.692,97	1.547.546,22		
1.3	Infrastrutture	13.880.333,13	14.128.846,49		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	21.534.073,87	20.829.463,75		
2.1	Terreni	2.419.842,42	2.419.842,42	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	17.842.548,60	18.166.248,13		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	1.139.093,43	92.086,03	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	79.540,82	85.655,16	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	6.199,08	9.298,63		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.079,00	25.114,18		
2.7	Mobili e arredi	30.770,52	31.219,20		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.050.369,12	4.050.369,12	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	41.329.318,49	40.905.074,98		

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2017 31/12/2017	Anno - 1 31/12/2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.297.819,59	2.097.500,78	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.267.078,92	2.019.756,78	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	30.740,67	77.744,00		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.297.819,59	2.097.500,78		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	42.752.165,87	43.129.903,65		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.120.791,49	1.649.348,82		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della	-	-		
b	Altri crediti da tributi	2.059.809,88	1.479.075,67		
c	Crediti da Fondi perequativi	60.981,61	170.273,15		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	14.486,03	66.666,65		
a	verso amministrazioni pubbliche	14.486,03	66.666,65		
b	imprese controllate	-	-	CI2	CI2
c	imprese partecipate	-	-	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	432.556,94	414.387,39	CI1	CI1
4	Altri Crediti	119.429,80	101.861,34	CI5	CI5
a	verso l'erario	-	-		
b	per attività svolta per c/terzi	65.392,72	72.711,95		
c	altri	54.037,08	29.149,39		
	Totale crediti	2.687.264,26	2.232.264,20		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		

IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	4.327.153,43	3.909.554,05		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.327.153,43	3.909.554,05		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	16.542,48	97.017,67	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati	-	-		
	Totale disponibilità liquide	4.343.695,91	4.006.571,72		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.030.960,17	6.238.835,92		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi		118.527,00	D	D
2	Risconti attivi	2.244,05	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	2.244,05	118.527,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	49.785.370,09	49.487.266,57		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2017 31/12/2017	Anno - 1 31/12/2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	17.311.218,51	32.346.590,33	AI	AI
II	Riserve	26.516.687,67	10.531.063,45		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	10.273.861,38	9.814.406,35	AIV, AV, AVI, A	AIV, AV, AVI, AVI
b	<i>da capitale</i>	239.873,33	142.590,18	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	838.979,26	574.066,92		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	15.163.973,70			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	312.215,45	459.455,03	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		44.140.121,63	43.337.108,81		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	4.540.774,36	5.013.626,17		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	4.540.774,36	5.013.626,17	D5	
2	Debiti verso fornitori	579.406,52	529.022,39	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	201.885,84	155.999,94		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		66.122,21		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	130.406,08	56.250,47	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	71.479,76	33.627,26		
5	Altri debiti	140.589,07	270.782,49	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	873,19	68.788,56		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	139.715,88	201.993,93		

E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	117166,84	118527,00	E	E
	Risconti passivi	65425,83	62199,77	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	65425,83	62199,77		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		182.592,67	180.726,77		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		49.785.370,09	49.487.266,57		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.375.882,40	142.590,18		
	2) beni di terzi in uso	5.469.077,00	5.398.999,22		
	3) beni dati in uso a terzi	940.000,00	987.000,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		7.784.959,40	6.528.589,40	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
5 a) e b)