



COMUNE DI CECINA

DETERMINAZIONE n° 1662 del 31/12/2018

Settore: **Servizi Finanziari** - Proponente: **Ragioneria**

Oggetto:

Variazione degli stanziamenti relativi al Fondo Pluriennale Vincolato in termini di competenza e di cassa, articolo 175, comma 5 quater, lett. B), D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.

IL DIRIGENTE

Premesso che dal 01.01.2015 è entrata in vigore la contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126;

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000, pienamente vigente dall'esercizio 2016 per tutti gli enti locali, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Preso atto che:

- il Consiglio comunale con atto n. 51 in data 28/07/2017 ha approvato il Documento unico di programmazione (DUP) (sezione strategica: 2018/2020 – sezione operativa: 2018/2020);
- il Consiglio comunale con atto n. 99 in data 28/12/2017 ha approvato la nota di variazione al Documento unico di programmazione (DUP) (sezione strategica: 2018/2020 – sezione operativa: 2018/2020);
- il Bilancio di previsione 2018-2020, di competenza e di cassa, è stato approvato in conformità dei nuovi principi contabili armonizzati con delibera del C.C. n. 100 del 28/12/2017;
- il Piano esecutivo di gestione, comprendente il piano della performance, è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 23/01/2018;
- il Rendiconto 2017 è stato approvato con la deliberazione del C.C. adottata in data 30/04/2018, atto n. 17 e che lo stesso si chiude con un avanzo di amministrazione pari a € 13.246.141,01;

Preso atto delle variazioni al bilancio 2018/2020 ad oggi intervenute:

- Consiglio Comunale n.18 del 30/04/2018;
- Giunta Comunale n.64 del 18/05/2018 (Variazione di cassa ai sensi dell'art.175, comma 5 bis, lett. d) del D.Lgs. 267/2000;
- Giunta Comunale n.42 del 3/04/2018 (Riaccertamento ordinario dei residui, variazione fondo pluriennale vincolato e reimputazioni);
- Giunta Comunale n.29 del 23/02/2018 (Variazione di cassa ai sensi dell'art.175, comma 5 bis, lett. d) del D.Lgs. 267/2000;
- Determina dirigenziale n. 452 del 11/05/2018 (Variazione ai sensi dell'art. 175 comma 5 quater lett.c) del D.Lgs.267/2000 – Applicazione avanzo di amministrazione vincolato);
- Giunta Comunale n.64 del 28/05/2018 (Variazione da apportare alle dotazioni di cassa per l'esercizio 2018 del bilancio di previsione finanziario 2018/2020 ai sensi dell'art.175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 267/2000 – Esame ed approvazione);

- Giunta Comunale n. 88 del 20/06/2018 (Variazione al D.U.P. 2018/2020 e al bilancio di previsione 2018/2020 di competenza e di cassa ai sensi degli articoli 42 e 175 del D.Lgs. 267/2000 – Esame ed approvazione);
- Consiglio Comunale n.34 del 13/07/2018 (Variazione al D.U.P. 2018/2020 e al bilancio di previsione 2018/2020 di competenza e di cassa);
- Consiglio Comunale n.52 del 20/09/2018 (Variazione al D.U.P. 2018/2020 e al bilancio di previsione 2018/2020 di competenza e di cassa);
- Determina dirigenziale n.1140 del 9/10/2018 (Variazione ai sensi dell'art. 175 comma 5 quater lett.c) del D.Lgs.267/2000 – Variazioni compensative di spesa);
- Determina dirigenziale n. 1261 del 26/10/2018 (Variazione ai sensi dell'art. 175 comma 5 quater lett.c) del D.Lgs.267/2000 – Applicazione avanzo di amministrazione vincolato);
- Consiglio Comunale n. 62 del 7/11/2018 (Variazione al D.U.P. 2018/2020 e al bilancio di previsione 2018/2020 di competenza e di cassa);
- Giunta Comunale n. 163 del 27/11/2018 (Variazione da apportare agli stanziamenti del bilancio di previsione 2018/2020 – Variazione d'urgenza ai sensi dell'art.175, comma 4, del Tuel) Ratificata con atto del C.C. n. 66 del 7/12/2018;
- Giunta Comunale n. del 28/12/2018 (Variazione da apportare alle dotazioni di cassa per l'esercizio 2018 del bilancio di previsione finanziario 2018/2020 ai sensi dell'art.175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 267/2000 – Esame ed approvazione);

Visto e richiamato l'art. 175, comma 5-quater del D.Lgs. 267/2000, il quale stabilisce che: “Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio:

- a) omissis
- b) le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le variazioni di bilancio riguardanti le variazioni del fondo pluriennale vincolato sono comunicate trimestralmente alla Giunta;

Considerato che nel vigente regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.89 del 28/09/2016, è prevista, in capo ai responsabili degli uffici e dei servizi, la possibilità di effettuare le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'articolo 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Rilevato che, da una ricognizione degli impegni assunti nel corso del 2018 sul Titolo 2 della spesa, effettuata con i Dirigenti di Settore, è emersa la necessità, in riferimento ad alcuni stanziamenti di bilancio, di procedere a delle variazioni di esigibilità in conseguenza dell'effettivo andamento dei lavori rispetto a quanto previsto;

Dato atto che alcuni di questi lavori sono finanziati con l'utilizzo di contributi da permessi a costruire e con avanzo di amministrazione e che quindi è necessario effettuare le opportune

variazioni di esigibilità negli di spesa che finanziano i lavori e le opere e, conseguentemente, nel fondo pluriennale vincolato parte entrata;

Verificata pertanto la necessità di approvare le variazioni al bilancio di previsione 2018 – 2020 relative alle variazioni di esigibilità della spesa, agli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV), al fine di consentire una corretta imputazione dei movimenti in relazione all'esigibilità, come meglio specificato nei prospetti allegati alla presente determinazione quale parte integrante e sostanziale.

Dato atto che la presente variazione non altera il pareggio finanziario e l'equilibrio di bilancio di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000;

Preso atto che, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera b) punto 2) del D.Lgs. 267/2000, la presente variazione non necessita del parere dell'organo di revisione, in quanto variazione di competenza del dirigente del servizio finanziario e dei dirigenti, ferma restando la necessità dell'organo di revisione di verificare in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il Regolamento di Contabilità;

Visto lo Statuto Comunale;

Tutto ciò premesso,

D E T E R M I N A

1. Di approvare, per le motivazioni esplicitate in premessa, le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2018 – 2020, sia di competenza che di cassa, relative alle variazioni di esigibilità della spesa e il fondo pluriennale vincolato come risultante dai prospetti allegati alla presente determinazione a farne parte sostanziale ed integrante;
2. Di trasmettere copia della presente determinazione alla Giunta comunale e al Tesoriere in ossequio rispettivamente ai commi 5-quater e 9-bis dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
3. Di trasmettere copia della presente all'organo di revisione per gli adempimenti di cui al comma 1 lettera b) punto 2 dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
4. Di dare atto che la presente variazione non altera il pareggio finanziario e l'equilibrio di bilancio di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000;

Il Dirigente Lucia Cani



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
0.9900	TITOLO 0 AVANZO E FONDI					
	TIPOLOGIA 9900 AVANZO E FONDI	Importi precedenti	8.284.720,28	47.518,29	35.135,29	
		Totale Variazione	+0,00	+7.638.356,19	+0,00	
		Saldo dopo variazione	8.284.720,28	7.685.874,48	35.135,29	
		Totale Titolo 0				
		In Aumento	0,00	7.638.356,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
01.05.2	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	843.860,11	53.000,00	3.000,00	
		Totale Variazione	+0,00	+387.122,19	+0,00	
		Saldo dopo variazione	843.860,11	440.122,19	3.000,00	
	Totale Missione 01	In Aumento	0,00	387.122,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazioni	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
03.01.2	MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza					
	PROGRAMMA 01 Polizia locale e amministrativa					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	151.000,00	1.000,00	1.000,00	
		Totale Variazione	+0,00	+150.000,00	+0,00	
		Saldo dopo variazione	151.000,00	151.000,00	1.000,00	
03.02.2	PROGRAMMA 02 Sistema integrato di sicurezza urbana					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	91.250,00	81.250,00	81.250,00	
		Totale Variazione	+0,00	+11.224,00	+0,00	
		Saldo dopo variazione	91.250,00	92.474,00	81.250,00	
		In Aumento	0,00	161.224,00	0,00	
	Totale Missione 03	In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
04.01.2	MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio					
	PROGRAMMA 01 Istruzione prescolastica					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	101.076,28	50.000,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+17.932,78	+0,00	
		Saldo dopo variazione	101.076,28	67.932,78	0,00	
04.02.2	PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	4.558.311,77	1.085.320,00	1.805.040,00	
		Totale Variazione	+0,00	+231.465,78	+0,00	
		Saldo dopo variazione	4.558.311,77	1.316.785,78	1.805.040,00	
	Totale Missione 04	In Aumento	0,00	249.398,56	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
05.01.2	MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
	PROGRAMMA 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	1.845.930,40	192.820,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+1.275.309,88	+0,00	
		Saldo dopo variazione	1.845.930,40	1.468.129,88	0,00	
	Totale Missione 05	In Aumento	0,00	1.275.309,88	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
06.01.2	MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	PROGRAMMA 01 Sport e tempo libero					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	4.753.402,47	0,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+2.892.261,88	+0,00	
		Saldo dopo variazione	4.753.402,47	2.892.261,88	0,00	
		Totale Missione 06	In Aumento	0,00	2.892.261,88	0,00
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
09.02.2	MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	PROGRAMMA 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	305.823,28	100.000,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+31.864,06	+0,00	
		Saldo dopo variazione	305.823,28	131.864,06	0,00	
		Totale Missione 09	In Aumento	0,00	31.864,06	0,00
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
10.05.2	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
	PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	5.419.553,27	239.750,00	139.750,00	
		Totale Variazione	+0,00	+2.581.247,45	+0,00	
		Saldo dopo variazione	5.419.553,27	2.820.997,45	139.750,00	
	Totale Missione 10	In Aumento	0,00	2.581.247,45	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



COMPETENZA

Classificazioni	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
12.02.2	MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	60.000,00	0,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+44.919,18	+0,00	
		Saldo dopo variazione	60.000,00	44.919,18	0,00	
12.09.2	PROGRAMMA 09 Servizio necroscopico e cimiteriale					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	Importi precedenti	209.329,89	0,00	0,00	
		Totale Variazione	+0,00	+15.008,99	+0,00	
		Saldo dopo variazione	209.329,89	15.008,99	0,00	
	Totale Missione 12	In Aumento	0,00	59.928,17	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	



Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Entrate						
	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	7.638.356,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Totale Variato	+0,00	+7.638.356,19	+0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	7.638.356,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	+0,00	+7.638.356,19	+0,00	



COMPETENZA

Classificazi one	Denominazione		2018	2019	2020	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese						
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	0,00	7.638.356,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Totale Variato	+0,00	+7.638.356,19	+0,00	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	0,00	7.638.356,19	0,00	
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	+0,00	+7.638.356,19	+0,00	
	ENTRATA - SPESA		+0,00	+0,00	+0,00	



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	387.122,19	0,00	387.122,19
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e	fondo pluriennale vincolato	0,00	387.122,19	0,00	387.122,19
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	fondo pluriennale vincolato	0,00	387.122,19	0,00	387.122,19



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 01	Polizia locale e amministrativa					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa	fondo pluriennale vincolato	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	11.224,00	0,00	11.224,00
Totale Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	fondo pluriennale vincolato	0,00	11.224,00	0,00	11.224,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	fondo pluriennale vincolato	0,00	161.224,00	0,00	161.224,00



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio					
Programma 01	Istruzione prescolastica					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	17.932,78	0,00	17.932,78
Totale Programma 01	Istruzione prescolastica	fondo pluriennale vincolato	0,00	17.932,78	0,00	17.932,78
Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	231.465,78	0,00	231.465,78
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	fondo pluriennale vincolato	0,00	231.465,78	0,00	231.465,78
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	fondo pluriennale vincolato	0,00	249.398,56	0,00	249.398,56



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	1.275.309,88	0,00	1.275.309,88
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse	fondo pluriennale vincolato	0,00	1.275.309,88	0,00	1.275.309,88
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività	fondo pluriennale vincolato	0,00	1.275.309,88	0,00	1.275.309,88



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 01	Sport e tempo libero					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	2.892.261,88	0,00	2.892.261,88
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	fondo pluriennale vincolato	0,00	2.892.261,88	0,00	2.892.261,88
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	fondo pluriennale vincolato	0,00	2.892.261,88	0,00	2.892.261,88



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	31.864,06	0,00	31.864,06
Totale Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero	fondo pluriennale vincolato	0,00	31.864,06	0,00	31.864,06
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	fondo pluriennale vincolato	0,00	31.864,06	0,00	31.864,06



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	2.581.247,45	0,00	2.581.247,45
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	fondo pluriennale vincolato	0,00	2.581.247,45	0,00	2.581.247,45
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	fondo pluriennale vincolato	47.518,29	2.581.247,45	0,00	2.628.765,74



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATA - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 02	Interventi per la disabilità					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	44.919,18	0,00	44.919,18
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	fondo pluriennale vincolato	0,00	44.919,18	0,00	44.919,18
Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	fondo pluriennale vincolato	0,00	15.008,99	0,00	15.008,99
Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	fondo pluriennale vincolato	0,00	15.008,99	0,00	15.008,99
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	fondo pluriennale vincolato	0,00	59.928,17	0,00	59.928,17

N.B. Il totale di ogni programma è comprensivo anche dei titoli non oggetto di variazione (inerenti solo alla quota di Fondo Pluriennale Vincolato). Analogamente il totale di ogni missione contempla anche i programmi della stessa non oggetto di variazione (inerenti solo alla quota di Fondo Pluriennale Vincolato).



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	25.808,43	0,00	0,00	25.808,43
		previsione di competenza	843.860,11	0,00	0,00	843.860,11
		previsione di cassa	869.668,54	0,00	0,00	869.668,54
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	129.917,16	0,00	0,00	129.917,16
		previsione di competenza	1.600.075,31	0,00	0,00	1.600.075,31
		previsione di cassa	1.716.168,64	0,00	0,00	1.716.168,64
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	827.647,94	0,00	0,00	827.647,94
		previsione di competenza	8.054.008,55	0,00	0,00	8.054.008,55
		previsione di cassa	8.843.093,51	0,00	0,00	8.843.093,51
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 01	Polizia locale e amministrativa					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	1.636,81	0,00	0,00	1.636,81
		previsione di competenza	151.000,00	0,00	0,00	151.000,00
		previsione di cassa	152.636,81	0,00	0,00	152.636,81
Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa	residui presunti	78.687,35	0,00	0,00	78.687,35
		previsione di competenza	1.584.644,49	0,00	0,00	1.584.644,49
		previsione di cassa	1.658.511,84	0,00	0,00	1.658.511,84
Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana					



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	41.803,80	0,00	0,00	41.803,80
		previsione di competenza	91.250,00	0,00	0,00	91.250,00
		previsione di cassa	133.053,80	0,00	0,00	133.053,80
Totale Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	residui presunti	41.803,80	0,00	0,00	41.803,80
		previsione di competenza	91.250,00	0,00	0,00	91.250,00
		previsione di cassa	133.053,80	0,00	0,00	133.053,80
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	residui presunti	120.491,15	0,00	0,00	120.491,15
		previsione di competenza	1.675.894,49	0,00	0,00	1.675.894,49
		previsione di cassa	1.791.565,64	0,00	0,00	1.791.565,64
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio					
Programma 01	Istruzione prescolastica					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	4.697,00	0,00	0,00	4.697,00
		previsione di competenza	101.076,28	0,00	0,00	101.076,28
		previsione di cassa	105.773,28	0,00	0,00	105.773,28
Totale Programma 01	Istruzione prescolastica	residui presunti	57.657,78	0,00	0,00	57.657,78
		previsione di competenza	633.526,43	0,00	0,00	633.526,43
		previsione di cassa	691.184,21	0,00	0,00	691.184,21
Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	73.806,27	0,00	0,00	73.806,27
		previsione di competenza	4.558.311,77	0,00	0,00	4.558.311,77
		previsione di cassa	4.632.118,04	0,00	0,00	4.632.118,04



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	residui presunti	180.605,06	0,00	0,00	180.605,06
		previsione di competenza	4.878.992,47	0,00	0,00	4.878.992,47
		previsione di cassa	5.059.570,32	0,00	0,00	5.059.570,32
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	residui presunti	655.765,12	0,00	0,00	655.765,12
		previsione di competenza	6.848.962,67	0,00	0,00	6.848.962,67
		previsione di cassa	7.504.700,58	0,00	0,00	7.504.700,58
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	6.965,92	0,00	0,00	6.965,92
		previsione di competenza	1.845.930,40	0,00	0,00	1.845.930,40
		previsione di cassa	1.852.896,32	0,00	0,00	1.852.896,32
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	residui presunti	10.548,28	0,00	0,00	10.548,28
		previsione di competenza	1.853.930,40	0,00	0,00	1.853.930,40
		previsione di cassa	1.864.478,68	0,00	0,00	1.864.478,68
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	residui presunti	272.761,88	0,00	0,00	272.761,88
		previsione di competenza	2.741.541,80	0,00	0,00	2.741.541,80
		previsione di cassa	3.013.084,81	0,00	0,00	3.013.084,81
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 01	Sport e tempo libero					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	67.846,34	0,00	0,00	67.846,34
		previsione di competenza	4.753.402,47	0,00	0,00	4.753.402,47
		previsione di cassa	4.821.248,81	0,00	0,00	4.821.248,81



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	residui presunti	211.003,00	0,00	0,00	211.003,00
		previsione di competenza	5.077.871,93	0,00	0,00	5.077.871,93
		previsione di cassa	5.288.874,93	0,00	0,00	5.288.874,93
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	212.902,00	0,00	0,00	212.902,00
		previsione di competenza	5.104.503,93	0,00	0,00	5.104.503,93
		previsione di cassa	5.317.405,93	0,00	0,00	5.317.405,93
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	19.674,54	0,00	0,00	19.674,54
		previsione di competenza	305.823,28	0,00	0,00	305.823,28
		previsione di cassa	325.497,82	0,00	0,00	325.497,82
Totale Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	residui presunti	181.961,81	0,00	0,00	181.961,81
		previsione di competenza	904.832,06	0,00	0,00	904.832,06
		previsione di cassa	1.060.456,97	0,00	0,00	1.060.456,97
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	1.577.420,74	0,00	0,00	1.577.420,74
		previsione di competenza	7.632.501,13	0,00	0,00	7.632.501,13
		previsione di cassa	9.183.584,97	0,00	0,00	9.183.584,97
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	142.565,56	0,00	0,00	142.565,56
		previsione di competenza	5.419.553,27	0,00	0,00	5.419.553,27
		previsione di cassa	2.930.990,35	0,00	0,00	2.930.990,35



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	residui presunti	438.016,53	0,00	0,00	438.016,53
		previsione di competenza	6.542.591,40	0,00	0,00	6.542.591,40
		previsione di cassa	4.330.864,55	0,00	0,00	4.330.864,55
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	residui presunti	568.643,23	0,00	0,00	568.643,23
		previsione di competenza	6.856.492,69	0,00	0,00	6.856.492,69
		previsione di cassa	4.727.874,25	0,00	0,00	4.727.874,25
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 02	Interventi per la disabilità					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
		previsione di cassa	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
Totale Programma 02	Interventi per la disabilità	residui presunti	74.478,05	0,00	0,00	74.478,05
		previsione di competenza	350.925,67	0,00	0,00	350.925,67
		previsione di cassa	425.403,72	0,00	0,00	425.403,72
Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	209.329,89	0,00	0,00	209.329,89
		previsione di cassa	209.329,89	0,00	0,00	209.329,89
Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	residui presunti	39.494,97	0,00	0,00	39.494,97
		previsione di competenza	465.386,48	0,00	0,00	465.386,48
		previsione di cassa	504.881,45	0,00	0,00	504.881,45



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Denominazione		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. _____ - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	1.349.944,29	0,00	0,00	1.349.944,29
		previsione di competenza	5.892.627,06	0,00	0,00	5.892.627,06
		previsione di cassa	7.240.009,40	0,00	0,00	7.240.009,40
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	6.319.700,19	0,00	0,00	6.319.700,19
		previsione di competenza	54.707.715,58	0,00	0,00	54.707.715,58
		previsione di cassa	57.013.657,88	0,00	0,00	57.013.657,88
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	6.319.700,19	0,00	0,00	6.319.700,19
		previsione di competenza	54.707.715,58	0,00	0,00	54.707.715,58
		previsione di cassa	57.013.657,88	0,00	0,00	57.013.657,88

N.B. Il totale di ogni programma è comprensivo anche dei titoli non oggetto di variazione. Analogamente il totale di ogni missione contempla anche i programmi della stessa non oggetto di variazione. Anche i saldi finali delle uscite sono comprensivi delle missioni non oggetto di variazione e quindi rappresentano i nuovi totali complessivi dell'uscita di tutto il bilancio (il totale variazioni rappresenta il saldo delle missioni escluso il disavanzo, il totale generale invece comprende anche il disavanzo).



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			7.022.293,26		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		410.884,36	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	(+)		26.857.821,81	25.380.166,68	25.273.845,70
<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 destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		27.710.525,73	25.055.802,53	24.946.067,56
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			2.820.644,74	1.788.993,81	1.788.993,81
E) Spese Titolo 2.04 - 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	(-)		24.606,20	99.364,15	102.778,14
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-466.425,76	225.000,00	225.000,00
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	(+)		776.325,76	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		55.000,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		364.900,00	225.000,00	225.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		683.515,73	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		6.413.994,43	7.685.874,48	35.135,29
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		14.464.173,49	2.002.140,00	2.069.040,00
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	(-)		55.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	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	(+)		364.900,00	225.000,00	225.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		21.871.583,65	9.913.014,48	2.329.175,29
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>7.685.874,48</i>	<i>35.135,29</i>	<i>22.752,29</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	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



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		776.325,76		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-776.325,76	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.5.04.00.00.000.

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 incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

ATTENZIONE: LA STAMPA SUDDETTA E' STATA PREDISPOSTA COME STRUMENTO DI AUSILIO DA PORTARE COME ALLEGATO ALLA VARIAZIONE IN CORSO DI PREDISPOSIZIONE.

LA STAMPA PRENDE IN ESAME TUTTE LE VARIAZIONI DI BILANCIO IN CORSO E "SIMULA" NELLO STANZIAMENTO DEI CAPITOLI, L'EFFETTO DELL'APPROVAZIONE DI TUTTE LE VARIAZIONI IN CORSO.

ACCERTARSI DI AVERE UNA SOLA VARIAZIONE IN CORSO SE SI VUOL PORTARE LO SCHEMA SUDDETTO A INTEGRAZIONE DELLA SINGOLA VARIAZIONE IN PREDISPOSIZIONE.

N.B. I PARAMETRI AGGIUNTIVI PER LA STAMPA SONO RIPRESI DAI DATI EXTRACONTABILI DELLA STAMPA DEFINITIVA (Asse14ArmonizEquilibri - Assestato: Equilibri di Bilancio), QUINDI ACCERTARSI DI AVER VALORIZZATO IN ESSA LE VOCI CHE INFLUISCONO NEL REPORT E NEI TOTALI.