

COMUNE DI MARZANO
Provincia di Pavia

EQUILIBRI DI BILANCIO
Esercizio Finanziario 2017

COMUNE DI MARZANO
Provincia di Pavia

Prospetto Equilibri di Bilancio

INDICE

Introduzione	Pagina 3
Riepilogo Bilanci di Competenza	Pagina 4
Equilibri Bilancio Corrente	Pagina 5
Commenti per Riequilibrio	Pagina 8
Dati per Riequilibrio	Pagina 9
Verifica Stato di Accertamento delle Entrate	Pagina 10
Dettaglio Stato di Accertamento delle Entrate	Pagina 11
Verifica Stato di Impegno delle Spese	Pagina 15
Dettaglio Stato di Impegno delle Spese	Pagina 16

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

Ricognizione sugli equilibri di bilancio

Introduzione

Con l'introduzione della contabilità armonizzata la ricognizione degli equilibri di bilancio è stata anticipata al 31 luglio di ogni anno, insieme alla verifica di attuazione dei programmi definiti ed approvati nel DUP dal Consiglio con il bilancio di previsione.

La disposizione, prevista, deve essere letta quale parte di un più ampio contesto di innovazioni, introdotte dalla contabilità armonizzata, con cui si tende ad ottenere una maggiore economicità nella gestione degli enti locali intesa come gestione maggiormente efficiente ed efficace, al pari di vere e proprie aziende.

Per questo fine, notevole importanza assumono gli strumenti della pianificazione e del controllo di gestione appositamente previsti dal menzionato decreto.

Prima della promulgazione della contabilità armonizzata, il sistema preventivo/rendiconto in cui, peraltro, prevaleva lo scopo eminentemente autorizzatorio del primo. Il nuovo orientamento finanziario e contabile, pur conservando la natura "autorizzatoria" del bilancio di previsione, ha introdotto nuovi strumenti di programmazione e controllo, non solo per consentire la traduzione delle scelte degli amministratori in azioni concrete, ma anche per procedere continuamente ad un controllo delle realizzazioni effettive rispetto alle previsioni. Il nuovo sistema informativo è stato, dunque, interamente ripensato al fine di perseguire l'economicità dell'ente.

In quest'ottica, particolare importanza assume la salvaguardia degli equilibri di bilancio, l'organo consiliare deve provvedere ad effettuare, almeno una volta entro il 31 luglio di ogni anno, una verifica sugli equilibri di bilancio ed una ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ponendo in essere tutte le azioni ritenute necessarie per assicurare la salvaguardia degli equilibri di bilancio generale e parziali, e rimodulando, se necessario, anche gli obiettivi formulati ad inizio esercizio.

La relazione in oggetto, pertanto, sintetizza l'attività posta in essere dall'inizio dell'anno al fine di ottemperare al dettato legislativo evidenziando le risultanze dei due differenti controlli che, quantunque richiesti contestualmente, possono dare luogo a riscontri diversi.

In particolare, la verifica sugli equilibri di bilancio deve essere vista nel più ampio contesto di un equilibrio tra le entrate e le spese che caratterizza qualsiasi azienda di erogazione, in cui il momento dell'acquisizione delle risorse è propedeutico a quello della spesa.

Lo stato di realizzazione dei programmi si inserisce in un più ampio sistema di controlli e, superata la fase prettamente tecnica, è volta ad effettuare un vero riscontro politico da parte del Consiglio (organo di indirizzo) sull'attività della Giunta (organo esecutivo).

In questo momento dell'anno si verifica, prima del termine dell'esercizio, "lo stato dell'arte dell'azione amministrativa" rispetto a quanto definito al momento dell'approvazione dei documenti preventivi.

Come già chiarito nell'introduzione, per quanto concerne l'aspetto tipicamente contabile della salvaguardia degli equilibri, il Consiglio dell'Ente provvede, con formale e contestuale delibera, alla verifica degli equilibri della gestione finanziaria relativa all'esercizio in corso ed all'adozione dei provvedimenti e delle eventuali misure necessarie per ripristinare il pareggio in caso di squilibrio.

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

RIEPILOGO BILANCIO DI COMPETENZA 2017

Di seguito sono riportati due prospetti che evidenziano:

- a) la situazione finanziaria aggiornata alla data odierna
- b) la situazione finanziaria prevista per la fine dell'esercizio

L' ultima colonna "Risultato (+/-)" di entrambi i prospetti rappresenta il relativo risultato della gestione di competenza.

Se tale valore al 31/12 sarà negativo, l'Ente dovrà intervenire per ottenere il riequilibrio della gestione.

A) SITUAZIONE ATTUALE (Previsioni Esecutive)

Denominazione	Entrate (+)	Uscite (-)	Risultato (+/-)
Bilancio Corrente	1.200.226,00	1.200.226,00	0,00
Bilancio Investimenti	142.600,00	142.600,00	0,00
Bilancio Movimento di Fondi	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	262.000,00	262.000,00	0,00

Totale

2.764.826,00	2.764.826,00	0,00
---------------------	---------------------	-------------

B) PROIEZIONI AL 31/12/2017

Denominazione	Entrate (+)	Uscite (-)	Risultato (+/-)
Bilancio Corrente	1.200.226,00	1.200.226,00	0,00
Bilancio Investimenti	142.600,00	142.600,00	0,00
Bilancio Movimento di Fondi	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	262.000,00	262.000,00	0,00

Totale

2.764.826,00	2.764.826,00	0,00
---------------------	---------------------	-------------

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

EQUILIBRI NEL BILANCIO CORRENTE

Il quadro riporta le risorse destinate al funzionamento dell'ente.

La prima colonna indica la situazione attuale del bilancio di previsione limitata alla sola gestione della competenza (previsioni esecutive).

La seconda riguarda le previsioni aggiornate alla fine dell'esercizio (proiezione al 31/12).

La terza riporta lo scostamento fra la prima e la seconda colonna.

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO CORRENTE: COMPETENZA 2017

Entrate Correnti		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Tributarie (Titolo I)	(+)	921.726,00	921.726,00	0,00
Trasferimenti Correnti (Titolo II)	(+)	20.000,00	20.000,00	0,00
Extratributarie (Titolo III)	(+)	258.500,00	258.500,00	0,00
Entrate correnti specifiche per investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti generali per investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
RISORSE ORDINARIE		1.200.226,00	1.200.226,00	0,00
FPV per bilancio corrente	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate c/capitale per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Accensione di prestiti per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
RISORSE STRAORDINARIE		0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.200.226,00	1.200.226,00	0,00

Uscite Correnti		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Spese Correnti	(+)	1.132.649,00	1.132.649,00	0,00
Rimborso di prestiti	(+)	67.577,00	67.577,00	0,00
TOTALE		1.200.226,00	1.200.226,00	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

EQUILIBRI NEL BILANCIO INVESTIMENTI

Il bilancio investimenti riporta le risorse destinate a coprire le spese in conto capitale. La prima colonna indica la situazione attuale del bilancio di previsione limitata alla sola gestione della competenza (previsioni esecutive). La seconda riguarda le previsioni aggiornate a fine esercizio (proiezione al 31/12). La terza riporta lo scostamento fra la prima e la seconda colonna.

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO INVESTIMENTI: COMPETENZA 2017

Entrate Investimenti		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Entrate in c/capitale lorde	(+)	142.600,00	142.600,00	0,00
Riscossione crediti complessiva	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti specifiche per investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti generali per investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Avanzo e FPV per bilancio investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
RISORSE GRATUITE		142.600,00	142.600,00	0,00
Accensioni di prestiti lorde	(+)	0,00	0,00	0,00
Accensione di prestiti per spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
RISORSE ONEROSE		0,00	0,00	0,00
TOTALE		142.600,00	142.600,00	0,00

Uscite Investimenti		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Spese in c/capitale	(+)	142.600,00	142.600,00	0,00
Concessione di crediti complessiva	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE		142.600,00	142.600,00	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

EQUILIBRI NEI MOVIMENTI DI FONDI

Il bilancio di competenza non è costituito solo da operazioni valide nella acquisizione di beni e servizi (bilancio corrente) o di beni ad uso durevole (bilancio investimenti). Si creano normalmente anche movimenti di natura finanziaria come concessioni, rimborsi di crediti e anticipazioni di cassa.

Il quadro evidenziato sotto contiene il bilancio dei movimenti di fondi che normalmente riporta un pareggio fra stanziamenti di entrata e di uscita.

Anche in questo caso la terza colonna (scostamento) riporta la differenza fra il valore tendenziale (proiezioni al 31/12) ed il valore attuale (previsioni esecutive).

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO MOVIMENTI DI FONDI: COMPETENZA 2017

Bilancio Movimenti Fondi		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Totale Entrate	(+)	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
Totale Uscite	(-)	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
Risultato Bilancio Movimenti di Fondi		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI NEI SERVIZI PER CONTO TERZI

Ulteriori movimenti che alimentano il bilancio di competenza sono le "Entrate c/terzi". Queste operazioni di origine finanziaria sono effettuate per conto di soggetti esterni all' ente.

Il quadro riporta il bilancio dei servizi per conto di terzi che, normalmente, segna un pareggio fra stanziamenti di entrata e di uscita.

Anche in questo caso la terza colonna (scostamento) riporta la differenza fra il valore tendenziale (proiezioni al 31/12) ed il valore attuale (previsioni esecutive).

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO SERVIZI PER CONTO DI TERZI: COMPETENZA 2017

Bilancio Servizi per conto terzi		Previsioni esecutive	Proiezioni al 31/12	Scostamento
Totale Entrate	(+)	262.000,00	262.000,00	0,00
Totale Uscite	(-)	262.000,00	262.000,00	0,00
Risultato Bilancio Servizi c/Terzi		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

Riequilibrio della gestione 2017

Commenti per riequilibrio

La presenza di un eventuale squilibrio determina un immediato intervento da parte del Consiglio comunale che deve approvare, ai sensi del comma 2 dell'art. 193 del Decreto Legislativo n. 267/2000, una manovra finanziaria volta a garantire il recupero del disequilibrio ed a prospettare il conseguimento di un equilibrio finanziario entro il termine dell'esercizio.

Nel nostro Ente, tenendo conto dei riscontri effettuati nelle varie gestioni, ad oggi si può confermare una situazione di sostanziale equilibrio.

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

RIEQUILIBRIO DELLA GESTIONE 2017

CONTENUTO DEL RIEQUILIBRIO 2017

MAGGIORI ESIGENZE SPESA	Importi
1. DEBITI FUORI BILANCIO	
Sentenze (Art. 194, lett. a)	0,00
Disavanzi (Art. 194, lett. b)	0,00
Ricapitalizzazioni (Art. 194, lett. c)	0,00
Espropri (Art. 194, lett. d)	0,00
Altro (Art. 194, lett. e)	0,00
Totale debiti fuori Bilancio	0,00
2. DISAVANZO CONSUNTIVO 2016	0,00
3. DISAVANZO EMERGENTE 2017	
Squilibrio gestione residui	0,00
Squilibrio gestione competenza	0,00
Totale disavanzo emergente	0,00
Maggiori esigenze di spesa	0,00

FINANZIAMENTO DEL RIEQUILIBRIO 2017

RISORSE DESTINATE AL RIEQUILIBRIO	Importi
1. DISPONIBILITA' DEL BILANCIO 2017	
Maggiori entrate correnti	0,00
Economie di spesa corrente	0,00
Totale disponibilità del bilancio 2017	0,00
2. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO	0,00
3. DISPONIBILITA' DEI BILANCI 2018 / 2019	
Quota a carico del bilancio 2018	0,00
Quota a carico del bilancio 2019	0,00
Totale disponibilità dei bilanci 2018 / 2019	0,00
4. ALIENAZIONE DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	0,00
5. MUTUO A FINANZIAMENTO DEBITI FUORI BILANCIO	0,00
Risorse destinate al riequilibrio	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

Verifica dello stato di accertamento delle entrate

Commenti

Ad oggi appena tre mesi dall'approvazione del Bilancio triennale 2017-2018-2019, si può affermare che le entrate sono in linea con quanto indicato nel previsionale, quindi non si deve procedere a nessuna manovra volta ad allineare le previsioni contenute nel Bilancio di previsione, con le attuali proiezioni dell'anno corrente.

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

VERIFICA DELLO STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, e contributiva perequativa	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	680.104,00	16.286,65	680.104,00
Tipologia 104	Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	241.622,00	0,00	241.622,00
Tipologia 302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 1	921.726,00	16.286,65	921.726,00

TITOLO 2	Trasferimenti Correnti	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	20.000,00	0,00	20.000,00
Tipologia 102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 2	20.000,00	0,00	20.000,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

TITOLO 3	Entrate Extratributarie	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	163.500,00	42.840,19	163.500,00
Tipologia 200	Proventi derivanti dalla attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	52.000,00	547,50	52.000,00
Tipologia 300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	43.000,00	0,00	43.000,00
	Totale TITOLO 3	258.500,00	43.387,69	258.500,00

TITOLO 4	Entrate in conto capitale	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	14.000,00	1.363,28	14.000,00
Tipologia 500	Altre entrate in conto capitale	128.600,00	0,00	128.600,00
	Totale TITOLO 4	142.600,00	1.363,28	142.600,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00

TITOLO 6	Accensione prestiti	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	0,00	250.000,00
Tipologia 400	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 6	250.000,00	0,00	250.000,00

TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.160.000,00	0,00	1.160.000,00
	Totale TITOLO 7	1.160.000,00	0,00	1.160.000,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
Tipologia 100	Entrate per partite di giro	235.000,00	49.413,47	235.000,00
Tipologia 200	Entrate per conto terzi	27.000,00	3.414,82	27.000,00
	Totale TITOLO 9	262.000,00	52.828,29	262.000,00

Totale TITOLI Entrate

2.764.826,00

113.865,91

2.764.826,00

Avanzo di amministrazione applicato

0,00

0,00

Fondo pluriennale

0,00

0,00

Totale GENERALE Entrate

2.764.826,00

113.865,91

2.764.826,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

Verifica dello stato di impegno delle spese

Commenti

Si evidenzia che il Bilancio triennale 2017-2018-2019, è stato approvato tre mesi orsono, veramente un lasso di tempo minimo per fare un esame approfondito delle dinamiche dell'anno in corso, ad ogni modo allo stato attuale si conferma che la rispondenza delle previsioni è in linea, ed in generale si può affermare che il bilancio soddisfa la gestione dell'ente, cioè i pagamenti da destinare al personale, alle spese di utenze e acquisti di beni e servizi trovano allocazione sulle previsioni adottate all'approvazione del bilancio e sono garantite da una somma di entrata congrua al permanere dell'equilibrio.

Si può affermare che lo stato di attuazione dei programmi previsti nel DUP e nel Bilancio triennale 2017-2018-2019, è ad oggi stato rispettato, e non è necessaria nessuna manovra finanziaria e contabile.

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

VERIFICA DELLO STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE

STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE

MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Organi istituzionali	34.330,00	16.329,86	34.330,00
Programma 02	Segreteria generale	30.050,00	27.024,85	30.050,00
Programma 03	Gestione economica, finanziaria programmazione e provveditorato	95.998,00	47.294,15	95.998,00
Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	45.200,00	15.537,67	45.200,00
Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	193.600,00	117.733,79	193.600,00
Programma 06	Ufficio Tecnico	43.232,00	19.682,80	43.232,00
Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	81.600,00	31.277,67	81.600,00
Programma 08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
Programma 09	Assistenza tecnico - amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
Programma 10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00
Programma 11	Altri servizi generali	43.600,00	16.845,78	43.600,00
	Totale MISSIONE 01	567.701,00	291.726,54	567.701,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 02	Giustizia	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Uffici	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Casa circondariale e servizi	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 02	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Polizia locale amministrativa e	54.234,00	19.724,44	54.234,00
Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 03	54.234,00	19.724,44	54.234,00

MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Istruzione prescolastica	64.500,00	24.544,58	64.500,00
Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	500,00	0,00	500,00
Programma 04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
Programma 05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	239.850,00	63.627,97	239.850,00
Programma 07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 04	304.850,00	88.172,55	304.850,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Attività culturale e interventi diversi nel settore culturale	9.500,00	1.466,79	9.500,00
	Totale MISSIONE 05	9.500,00	1.466,79	9.500,00

MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Sport e tempo libero	5.800,00	1.003,33	5.800,00
Programma 02	Giovani	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 06	5.800,00	1.003,33	5.800,00

MISSIONE 07	Turismo	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.500,00	200,00	3.500,00
	Totale MISSIONE 07	3.500,00	200,00	3.500,00

MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	3.200,00	0,00	3.200,00
Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 08	3.200,00	0,00	3.200,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	20.000,00	3.327,87	20.000,00
Programma 03	Rifiuti	120.800,00	131,76	120.800,00
Programma 04	Servizio idrico integrato	5.200,00	2.737,18	5.200,00
Programma 05	Aree protette parchi naturali protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
Programma 07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	0,00	0,00	0,00
Programma 08	Qualità dell'area e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 09	146.000,00	6.196,81	146.000,00

MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
Programma 03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
Programma 04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	64.250,00	24.951,71	64.250,00
	Totale MISSIONE 10	64.250,00	24.951,71	64.250,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 11	Soccorso civile	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Sistema di protezione civile	3.000,00	2.264,50	3.000,00
Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 11	3.000,00	2.264,50	3.000,00

MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.000,00	0,00	3.000,00
Programma 02	Interventi per la disabilità	22.000,00	10.907,40	22.000,00
Programma 03	Interventi per gli anziani	1.000,00	0,00	1.000,00
Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2.000,00	0,00	2.000,00
Programma 05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00
Programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
Programma 07	Programmazione e governo della rete e dei servizi socio-sanitari e sociali	1.000,00	0,00	1.000,00
Programma 08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	3.500,00	800,00	3.500,00
	Totale MISSIONE 12	32.500,00	11.707,40	32.500,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 13	Tutela della salute	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Servizio sanitario regionale – finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Servizio sanitario regionale – finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore ai LEA	0,00	0,00	0,00
Programma 03	Servizio sanitario regionale – finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio bil. corrente	0,00	0,00	0,00
Programma 04	Servizio sanitario regionale – ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
Programma 05	Servizio sanitario regionale – investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
Programma 06	Servizio sanitario regionale – restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 13	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Commercio - reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
Programma 03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.000,00	0,00	1.000,00
	Totale MISSIONE 14	1.000,00	0,00	1.000,00

MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Programma 03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 15	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
Programma 02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 16	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 17	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18	Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 18	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19	Relazioni internazionali	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 19	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Fondo di riserva	5.000,00	0,00	5.000,00
Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	6.500,00	0,00	6.500,00
Programma 03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20	11.500,00	0,00	11.500,00

COMUNE DI MARZANO

Provincia di Pavia

MISSIONE 50	Debito pubblico	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	68.214,00	3.678,77	68.214,00
Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	67.577,00	2.297,17	67.577,00
	Totale MISSIONE 50	135.791,00	5.975,94	135.791,00

MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.160.000,00	0,00	1.160.000,00
	Totale MISSIONE 60	1.160.000,00	0,00	1.160.000,00

MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Programma 01	Servizi per conto terzi – Partite di giro	262.000,00	41.205,90	262.000,00
Programma 02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 99	262.000,00	41.205,90	262.000,00

Totale MISSIONI Spesa

2.764.826,00	494.595,91	2.764.826,00
---------------------	-------------------	---------------------