

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE



COMUNE DI BUSTO GAROLFO
PROVINCIA DI MILANO

ORIGINALE

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 E SUOI ALLEGATI

Nr. Progr. **18**

Data **29/03/2017**

Seduta NR. **3**

Adunanza ORDINARIA Seduta PUBBLICA di PRIMA Convocazione in data 29/03/2017 alle ore 21:00

Il SINDACO ha convocato il CONSIGLIO COMUNALE NELLA SALA CONSILIARE, oggi 29/03/2017 alle ore 21:00 in adunanza PUBBLICA di PRIMA Convocazione previo invio di invito scritto a domicilio, nei modi e termini previsti dalla legge vigente.

Fatto l'appello nominale risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>
BIONDI SUSANNA	S	COLOMBO CARLO	S	BORSA CRISTINA	S
COVA ILARIA	S	D'ALESSANDRO ROSA	S	RIGIROLI ROBERTO	S
MILAN ANDREA	S	RIGIROLI GIOVANNI	S	LUNARDI SABRINA	S
BINAGHI FRANCESCO	S	CLEMENTI DANIELA ROSA	S		
CARNEVALI STEFANO	S	DELL'ACQUA ALDO	S		
TUNICE VALENTINA	N	RAIMONDI MARINA ROBERTA	S		
CAMPETTI PATRIZIA	S	D'ELIA PATRIZIA	N		
<i>Totale Presenti: 15</i>			<i>Totali Assenti: 2</i>		

Assenti Giustificati i signori:

TUNICE VALENTINA; D'ELIA PATRIZIA

Assenti Non Giustificati i signori:

Nessun convocato risulta assente ingiustificato

E' presente l'Assessore Esterno ZANZOTTERA MAURO.

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO GENERALE DOTT. GIACOMO ANDOLINA.

In qualità di SINDACO, il Sig. BIONDI SUSANNA assume la presidenza e constatata la legalità della adunanza, dichiara aperta la seduta designando a scrutatori i Consiglieri, sigg.:

, , ,

**OGGETTO:
APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 E SUOI ALLEGATI**

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 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 del medesimo articolo che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Preso atto del D.L. 244 del 31.12.2016 che ha differito al 31 marzo 2017 il termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2017;

Constatato che il D.Lgs. n. 118/2011 modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ha individuato un percorso graduale di avvio del nuovo ordinamento contabile in base al quale, a partire dal 2016, gli enti locali applicano i principi contabili applicati della programmazione e della contabilità finanziaria (allegati n. 4/1 e 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011);

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare:

- L'art. 151, comma 1, il quale dispone che gli enti locali deliberano entro il 31 dicembre, il bilancio di previsione per l'anno successivo, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al D.Lgs. n. 118/2011;
- L'art. 151, comma 3, che il Bilancio di Previsione finanziario comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi. Le previsioni riguardanti il primo esercizio costituiscono il Bilancio di previsione finanziario annuale;
- L'art. 174, comma 1, il quale prevede che l'organo esecutivo predisponga lo schema del bilancio di previsione, del Documento Unico di Programmazione, unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione, da presentare al Consiglio Comunale per le conseguenti deliberazioni;

Dato atto che le previsioni del Bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel Documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al D.Lgs. n. 118/2011, approvato con delibera della Giunta Comunale n.35 del 14.03.2017;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 33 del 14.03.2017 con la quale si è provveduto ad approvare il riaccertamento ordinario dell'esercizio 2016;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n.37 in data 14.03.2017, con la quale è stato approvato lo schema di Bilancio di previsione 2017-2019, ed i suoi allegati,
Visto che il predetto schema di bilancio quadra nelle seguenti risultanze finali:

DELIBERAZIONE N. 18 DEL 29/03/2017

ENTRATE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	309.593,78	107.025,14	107.025,14
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	251.037,00	191.513,00	212.013,00
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
TITOLO 5 – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
<i>TOTALE ENTRATE FINALI</i>	<i>11.191.194,00</i>	<i>10.190.342,00</i>	<i>9.392.168,00</i>
TITOLO 6 – ACCENSIONE DI PRESTITI	00,00	0,00	0,00
TITOLO 7 – ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE CASSIERE	413.165,00	413.165,00	413.165,00
TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
<i>TOTALE TITOLI</i>	<i>13.684.359,00</i>	<i>12.483.507,00</i>	<i>11.685.333,00</i>
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
SPESE			
TITOLO 1 – SPESE CORRENTI	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
TITOLO 3 – INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
<i>TOTALE SPESE FINALI</i>	<i>11.112.865,78</i>	<i>10.057.730,14</i>	<i>9.363.912,14</i>
TITOLO 4 – RIMBORSO PRESTITI	387.922,00	239.637,00	135.281,00

TITOLO 5 – CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	413.165,00	413.165,00	413.165,00
TITOLO 7 – SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
<i>TOTALE TITOLI</i>	<i>13.993.952,78</i>	<i>12.590.532,14</i>	<i>11.792.358,14</i>
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14

Rilevato che il Bilancio di Previsione è stato formato osservando:

- I principi di cui all'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000;
- I limiti previsti dall'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 per quanto attiene la consistenza del fondo di riserva;

Considerato che:

- a) ci si è avvalsi della facoltà prevista dalla legge di stabilità 2017 in merito alla destinazione degli oneri di urbanizzazione per il finanziamento della spesa corrente per manutenzioni negli esercizi 2017-2019;
- b) si è provveduto all'accantonamento del 10% dei proventi delle concessioni edilizie per far fronte all'eliminazione delle barriere architettoniche negli edifici comunali, ciò ai sensi dell'articolo 15 della Legge Regionale 20.02.1989, n. 6;
- c) si è provveduto all'accantonamento di cui alla Legge Regione Lombardia n.12 del 11.03.2005 (8% della quota per urbanizzazioni secondarie);
- d) è stato rispettato il disposto dell'art. 40 della Legge 120/2010 di riforma del codice della strada che prevede che le sanzioni amministrative discendenti dalle violazioni del codice della strada, allocate al tit. III dell'entrata, devono essere destinate nella misura minima del 50 % così suddivisa: in misura non inferiore ad un quarto a interventi di sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente; in misura non inferiore ad un quarto al potenziamento delle attività di controllo ed accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, il resto a interventi diversi (miglioramento sicurezza stradale, redazione piani urbani, assunzioni stagionali, ecc.);

Visto quando disposto dall'art. 187 del D.Lgs. n.267 del 18.08.2000;

Considerato che ai sensi dell'art. 1, comma 169 della Legge 27 dicembre 2006 n. 296, non si rende più necessario procedere alla deliberazione delle tariffe e delle aliquote dei tributi comunali qualora l'Amministrazione ritenga di mantenere le stesse nella medesima misura dell'esercizio precedente;

Considerato, inoltre, che:

- a) per quanto concerne le spese correnti, provvedendo ad una razionalizzazione della spesa, sono stati previsti gli stanziamenti necessari ad assicurare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti all'ente al miglior livello consentito dalle risorse disponibili ed, in particolare, le spese per il personale sono state calcolate sulla base del vigente CCNL anche con riferimento al fondo per l'efficienza dei servizi;
- b) per quanto concerne le spese di investimento le stesse sono previste nell'importo consentito dai mezzi finanziari reperibili, coerentemente con il programma opere pubbliche, approvato con atto consiliare n. 16 adottato in pari seduta, si è inoltre tenuto conto delle norme relative alle fonti di finanziamento stabilite dall'art. 199 del D.Lgs. n. 267/2000 e delle risorse effettivamente acquisibili attraverso tali fonti e delle norme che attualmente regolano l'accesso al credito da parte degli enti locali, in particolare quelle di cui al titolo IV del D.Lgs. n. 267/2000;
- c) si è tenuto conto delle disposizioni per la programmazione degli investimenti di cui all'art.200 del D.Lgs. n. 267/2000;

Rilevato:

- 1) che con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 34 del 14.03.2017 sono state determinate in conformità a quanto stabilito dall'articolo 6 della Legge 26 aprile 1983, n.131, le tariffe per i servizi pubblici a domanda individuale, attivati e compresi nell'elenco di cui al decreto del Ministero dell'Interno 31 dicembre 1983 e successive modificazioni, e che le stesse assicurano a preventivo la copertura dei costi in misura superiore al 36% ed in modo tale che detta percentuale venga rispettata anche a consuntivo;
- 2) che con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 117 del 18.10.2016 e n. 10 del 24.01.2017 si è provveduto ad approvare il programma triennale del fabbisogno del personale per gli esercizi 2017/2018/2019 e che tale programma risulta coerente con le corrispondenti previsioni del bilancio pluriennale;
- 3) che con apposita deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 in data 28.11.2016 si è provveduto ad adottare il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ai sensi dell'art. 58, comma 1 della Legge 133/2008, per il triennio 2016/2018;
- 4) che con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 14.03.2017 si è provveduto ad approvare il programma di manutenzione anno 2017 del patrimonio ERP in attuazione all'art.33 della Legge Regionale 4 dicembre 2009, n. 27;
- 5) che con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 118 del 18.10.2016 si è provveduto ad approvare il piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni ai sensi dell'art.2, comma 594 e seguenti della Legge n. 244 del 24.12.2007;
- 6) che ai sensi di legge il limite di spesa per gli incarichi di consulenza per l'esercizio 2017, risulta pari ad €. 2.611,92-;

- 7) che sulla base di apposita dichiarazione redatta e sottoscritta dal Responsabile del Servizio Urbanistica – Edilizia Privata, secondo la previsione degli strumenti urbanistici vigenti, il Comune di Busto Garolfo ha esaurito i comparti frazionali del P.E.E.P. e non sono previsti comparti a P.I.P. e che, pertanto, la determinazione del prezzo di cessione delle aree suddette, art. 172, comma 1, lettera c), del D.Lgs. n. 267/2000, non ha ragione di essere deliberata;

Vista la Legge 11 dicembre 2016, n. 232 (Legge di stabilità 2017) che disciplina il concetto di pareggio di bilancio, che ha sostituito il previgente istituto del Patto di stabilità;

Considerato in particolare che:

- l'art. 1, comma 710, della Legge n. 208/2015 introduce il saldo di competenza tra le entrate finali e le spese finali quale nuovo riferimento ai fini del concorso degli enti locali al contenimento dei saldi di finanza pubblica. Tale saldo deve assumere un valore non negativo, fatti salvi gli effetti derivanti dalla disciplina del saldo di solidarietà territoriale declinato su base regionale e nazionale;
- per entrate finali di cui al comma 710 vanno considerate quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 (bilancio armonizzato), e per spese finali devono intendersi quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, e 3 del medesimo schema di bilancio;
- come puntualmente stabilito, a decorrere dall'anno 2016, al Bilancio di Previsione deve essere allegato un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo di pareggio di bilancio. A tal fine, il prospetto allegato al bilancio di previsione non considera gli stanziamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione;

Rilevato che i proventi derivanti dalle concessioni cimiteriali sono integralmente allocati al tit. IV dell'entrata;

Rilevato che i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni previste dal Testo Unico di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380 sono state allocate al tit. IV dell'entrata;

Considerato che per quanto attiene alle previsioni effettuate con il bilancio predetto:

- per quanto concerne il gettito dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, lo stesso è stato determinato sulla base della deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 25/2/1998 modificato con atti consiliari n. 14 del 28.01.2002 e n. 3 del 10.02.2004, individuata con atto di Giunta Comunale n. 17 del 07.02.06 e riconfermata ai sensi di quanto disposto dall'art.1, comma 169, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296;
- per quanto concerne il gettito Tosap lo stesso è stato determinato sulla base della deliberazione di giunta comunale n. 29 del 07.03.2017;
- per quanto concerne l'IMU e la TASI è provveduto ad iscrivere in bilancio la previsione di entrata formulata in base a quanto disposto dalla deliberazione consiliare adottata in data odierna in conformità ai disposti della legge di stabilità 2017;

- per quanto concerne l'attività di controllo dell'Imposta Comunale Immobiliare si è formulata previsione di recupero dell'imposta sulla scorta dei dati desumibili dalla banca dati dell'Ente e delle determinazioni assunte dalla Giunta Comunale;
- per quanto concerne il gettito della Tari si è provveduto ad approvare il piano finanziario e i parametri con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 in medesima data. Tali documenti sono stati predisposti dell'ente concessionario del servizio di igiene ambientale "Consorzio dei Comuni dei Navigli" al quale il Comune di Busto Garolfo ha aderito con deliberazione consiliare n. 74 del 22.12.2004;
- per quanto riguarda l'ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF le previsioni sono state formulate sulla scorta di quanto deliberato con atto consiliare n. 26 del 20.07.2015 in conformità a quanto previsto dai principi contabili ;

Visto che al Bilancio di previsione 2017-2019 è allegata tutta la documentazione prevista dall'art. 172 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché dall'art. 11 comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011;

Dato atto che si è tenuto conto di quanto previsto dall'art. 42 del Decreto Legislativo n. 267/2000, circa le competenze del Consiglio Comunale e di quanto disposto dall'art. 162 del medesimo Decreto Legislativo;

Preso atto dell'allegato parere sotto il profilo tecnico e contabile, espresso dal Responsabile dell'Area Finanziaria, sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000;

Vista l'allegata relazione del Collegio dei Revisori relativa al Bilancio di previsione 2017-2019, comprensiva del parere favorevole sul documento contabile, resa in conformità all'art. 239 del Decreto Legislativo n. 267/2000;

Preso atto che in data 15 marzo 2017 è stato notificato ai Consiglieri Comunali l'avvenuto deposito presso gli uffici comunali del Bilancio e della relativa documentazione;

Visto quanto previsto dall'art. 193 del Decreto Legislativo n. 267/2000;

Visto il verbale della Commissione consiliare in data 21.03.2017;

Visto il vigente Statuto Comunale, nonché il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 e il D.Lgs. n. 118/2011;

Con n. 11 voti favorevoli e n. 4 contrari (Raimondi, Borsa, Rigioli R. e Lunardi), espressi per alzata di mano dai n. 15 Consiglieri presenti e votanti,

DELIBERA

DELIBERAZIONE N. 18 DEL 29/03/2017

1. di approvare, per i motivi esposti in premessa ed all'uopo richiamati quale parte integrante e sostanziale della presente, il Bilancio di previsione 2017-2019, allegato al presente atto del quale costituisce parte integrante e sostanziale, che riporta le seguenti risultanze ai sensi e per gli effetti delle deliberazioni di Giunta sopraindicate che vengono pertanto recepite dal Consiglio Comunale:

<i>ENTRATE</i>	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	309.593,78	107.025,14	107.025,14
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	251.037,00	191.513,00	212.013,00
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
TITOLO 5 – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
<i>TOTALE ENTRATE FINALI</i>	<i>11.191.194,00</i>	<i>10.190.342,00</i>	<i>9.392.168,00</i>
TITOLO 6 – ACCENSIONE DI PRESTITI	00,00	0,00	0,00
TITOLO 7 – ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE CASSIERE	413.165,00	413.165,00	413.165,00
TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
<i>TOTALE TITOLI</i>	<i>13.684.359,00</i>	<i>12.483.507,00</i>	<i>11.685.333,00</i>
<i>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</i>	<i>13.993.952,78</i>	<i>12.590.532,14</i>	<i>11.792.358,14</i>
<i>SPESE</i>			
TITOLO 1 – SPESE CORRENTI	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
TITOLO 3 – INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE FINALI	11.112.865,78	10.057.730,14	9.363.912,14
TITOLO 4 – RIMBORSO PRESTITI	387.922,00	239.637,00	135.281,00
TITOLO 5 – CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	413.165,00	413.165,00	413.165,00
TITOLO 7 – SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
<i>TOTALE TITOLI</i>	<i>13.993.952,78</i>	<i>12.590.532,14</i>	<i>11.792.358,14</i>
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14

2. Di dare atto che nel bilancio di previsione 2017-2019 il fondo crediti di dubbia esigibilità è stato accantonato nella misura prevista dal principio applicato alla contabilità finanziaria allegato 4.2 del D.Lgs. n. 118/2011;
3. Di approvare, inoltre, gli altri allegati al bilancio analiticamente previsti dall'art. 172 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché dall'art. 11 comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011;
4. di approvare il piano triennale del fabbisogno del personale anni 2017/2018/2019, già allegato alle deliberazioni della Giunta Comunale n. 117 del 18.10.2016 e n. 10 del 24.01.2017, depositate agli atti dell'Ente;
5. di approvare le tariffe per i servizi pubblici a domanda individuale, attivati e compresi nell'elenco di cui al decreto del Ministero dell'Interno 31 dicembre 1983 e successive modificazioni già approvati con deliberazione della Giunta Comunale n.34 del 14.03.2017, depositata agli atti;
6. di dare atto che il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per il triennio 2017/2019, ai sensi dell'art. 58, comma 1 della Legge 133/2008, è già stato adottato con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 in data 28.11.2016;
7. di approvare il programma di manutenzione anno 2017 del patrimonio ERP in attuazione all'art.33 della Legge Regionale 4 dicembre 2009, n.27, già approvato con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 14.03.2017, depositata agli atti dell'Ente;
8. di approvare il piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni ai sensi dell'art.2, comma 594 e seguenti della Legge n.244 del 24.12.2007, già approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 118 del 18.10.2016, depositata agli atti dell'Ente
9. di fare espressamente presente quanto segue:

- per quanto concerne il gettito dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, lo stesso è stato determinato sulla base della deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 25/2/1998 modificato con atti consiliari n. 14 del 28.01.2002 e n. 3 del 10.02.2004, individuata con atto di Giunta Comunale n. 17 del 07.02.06 e riconfermata ai sensi di quanto disposto dall'art.1, comma 169, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296;
 - per quanto concerne l'IMU e la TASI è provveduto ad iscrivere in bilancio la previsione di entrata formulata in base a quanto disposto dalla deliberazione Consiliari adottata in data odierna in conformità ai disposti delle legge finanziaria 2017;
 - per quanto concerne l'attività di controllo dell'Imposta Comunale Immobiliare si è formulata previsione di recupero dell'imposta sulla scorta dei dati desumibili dalla banca dati dell'Ente e delle determinazioni della Giunta Comunale;
 - per quanto concerne il gettito della Tari si è provveduto ad approvare il piano finanziario e i parametri con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 in medesima data. Tali documenti sono stati predisposti dell'ente concessionario del servizio di igiene ambientale "Consorzio dei Comuni dei Navigli" al quale il Comune di Busto Garolfo ha aderito con deliberazione consiliare n. 74 del 22.12.2004;
 - per quanto concerne il gettito TOSAP si è tenuto conto delle tariffe deliberate con atto della Giunta Comunale n. 29 del 07.03.2017 ;
 - per quanto riguarda l'ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF le previsioni sono state formulate sulla scorta di quanto deliberato con atto consiliare n. 26 del 20.07.2015, che qui si riconferma, nonché in conformità a quanto previsto dai principi contabili;
10. di dare atto che , il bilancio di previsione 2017-2019 è costruito in modo tale da consentire il raggiungimento dell'obiettivo di pareggio di bilancio e approvare l'apposito prospetto allegato;
11. di disporre che copia della presente deliberazione sia pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per la durata stabilita dall'art. 124 del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267.

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Attesa la necessità di dare immediata attuazione a quanto precedentemente deliberato;

Visto il 4° comma, dell'art. 134, del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267;

Con n. 11 voti favorevoli e n. 4 contrari (Raimondi, Borsa, Rigioli R. e Lunardi), espressi per alzata di mano dai n. 15 Consiglieri presenti e votanti,

D E L I B E R A

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi del 4° comma, dell'art. 134, del Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000.

Allegati:

Bilancio di previsione 2017-2019 comprensivo degli allegati di legge;

Parere Revisore dei conti;

Parere tecnico contabile;

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 18 DEL 29/03/2017

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
SUSANNA BIONDI

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIACOMO ANDOLINA

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

COMUNE DI BUSTO GAROLFO

PROVINCIA DI MILANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ORIGINALE

Numero Delibera **18** del **29/03/2017**

OGGETTO

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 E SUOI ALLEGATI

PARERI DI CUI ALL' ART. 49 DEL TUEL - D. LGS. 267/2000

Per quanto concerne la **REGOLARITA' TECNICA** esprime parere:

FAVOREVOLE

Data 21/03/2017

IL RESPONSABILE DI AREA
Dott.ssa ATTILIA CASTIGLIONI

Per quanto concerne la **REGOLARITA' CONTABILE** esprime parere:

FAVOREVOLE

Data 21/03/2017

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI
Dott.ssa ATTILIA CASTIGLIONI

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	153.357,48	170.431,55	107.025,14	107.025,14
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	1.805.760,57	139.162,23	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	99.975,60	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsione di cassa	3.354.193,94	3.094.090,26		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	2.797.668,26	previsione di competenza	5.675.709,00	5.554.517,00	5.529.017,00	5.649.017,00
			previsione di cassa	5.904.199,99	5.914.217,36		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	120.449,67	previsione di competenza	1.414.555,00	1.396.076,00	1.396.076,00	1.400.000,00
			previsione di cassa	1.456.323,00	1.400.000,00		
10000	Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	2.918.117,93	previsione di competenza	7.090.264,00	6.950.593,00	7.049.017,00
			previsione di cassa	7.360.522,99	7.314.217,36		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	122.664,00	previsione di competenza	284.475,00	245.872,00	186.348,00	196.848,00
			previsione di cassa	324.818,41	368.536,00		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	previsione di competenza	5.164,00	5.165,00	5.165,00	15.165,00
			previsione di cassa	5.164,00	5.165,00		
20000	Totale TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	122.664,00	previsione di competenza	289.639,00	251.037,00	191.513,00	212.013,00
			previsione di cassa	329.982,41	373.701,00		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.466.186,90	previsione di competenza	1.279.594,00	1.590.313,00	1.388.933,00	1.072.825,00
			previsione di cassa	1.686.283,00	2.846.902,61		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	600.988,89	previsione di competenza	203.740,00	253.740,00	253.740,00	253.740,00
			previsione di cassa	303.140,00	403.916,40		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	previsione di competenza	12.000,00	17.500,00	17.500,00	23.500,00
			previsione di cassa	12.000,00	17.500,00		
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	previsione di competenza	16.045,00	32.000,00	34.437,00	36.323,00
			previsione di cassa	16.045,00	32.000,00		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	119.175,79	previsione di competenza	283.326,00	252.250,00	257.250,00	254.250,00
			previsione di cassa	306.105,00	371.425,79		
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.186.351,58	previsione di competenza	1.794.705,00	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
			previsione di cassa	2.323.573,00	3.671.744,80		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12.050,87	previsione di competenza	632.840,00	670.461,00	111.876,00	0,00
			previsione di cassa	1.108.914,89	682.511,87		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	previsione di competenza	903.000,00	973.300,00	810.000,00	170.500,00
			previsione di cassa	903.000,00	973.300,00		
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	280.000,00	200.000,00	200.000,00	320.000,00
			previsione di cassa	280.000,00	200.000,00		
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	12.050,87	previsione di competenza	1.815.840,00	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
			previsione di cassa	2.291.914,89	1.855.811,87		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	60.412,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	60.412,00	0,00		
50000	Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza	60.412,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	60.412,00	0,00	

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI						
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000	Totale TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
			previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		
70000	Totale TITOLO 7	0,00	previsione di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
			previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	566,02	previsione di competenza	1.318.000,00	1.638.000,00	1.438.000,00
			previsione di cassa	1.318.000,00	1.638.566,02	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.649,71	previsione di competenza	562.000,00	442.000,00	442.000,00
			previsione di cassa	562.000,00	443.649,71	
90000	Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.215,73	previsione di competenza	1.880.000,00	2.080.000,00
			previsione di cassa	1.880.000,00	2.082.215,73	1.880.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	5.241.400,11	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14
			previsione di cassa	18.013.764,23	18.804.946,02	11.792.358,14

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli anni precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del Decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le Quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI



	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	153.357,48	170.431,55	107.025,14	107.025,14
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	1.805.760,57	139.162,23	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	99.975,60	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsione di cassa	3.354.193,94	3.094.090,26		
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI		
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	2.918.117,93	previsione di competenza	7.090.264,00	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00
			previsione di cassa	7.360.522,99	7.314.217,36		
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	122.664,00	previsione di competenza	289.639,00	251.037,00	191.513,00	212.013,00
			previsione di cassa	329.982,41	373.701,00		
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.186.351,58	previsione di competenza	1.794.705,00	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
			previsione di cassa	2.323.573,00	3.671.744,80		
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	12.050,87	previsione di competenza	1.815.840,00	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
			previsione di cassa	2.291.914,89	1.855.811,87		
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza	60.412,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	60.412,00	0,00		
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
			previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI



TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.215,73	previsione di competenza	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			previsione di cassa	1.880.000,00	2.082.215,73		
TOTALE TITOLI		5.241.400,11	previsione di competenza	13.344.025,00	13.684.359,00	12.483.507,00	11.685.333,00
			previsione di cassa	14.659.570,29	15.710.855,76		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		5.241.400,11	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			previsione di cassa	18.013.764,23	18.804.946,02		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
					2017	2018	2019		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00		
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione							
0101	Programma	01	Organi istituzionali						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	15.883,32	previsione di competenza	79.153,02	78.067,00	84.067,00	78.067,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		1.650,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	94.797,20	93.950,32		
	Totale Programma	01	Organi istituzionali	15.883,32	previsione di competenza	79.153,02	78.067,00	84.067,00	78.067,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		1.650,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	94.797,20	93.950,32		
0102	Programma	02	Segreteria generale						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	65.889,50	previsione di competenza	831.052,71	840.344,42	824.392,63	824.192,63
					<i>di cui già impegnato *</i>		167.295,22	4.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	91.371,11	85.016,63	85.016,63	85.016,63
					previsione di cassa	791.295,15	821.217,29		
	Totale Programma	02	Segreteria generale	65.889,50	previsione di competenza	831.052,71	840.344,42	824.392,63	824.192,63
					<i>di cui già impegnato *</i>		167.295,22	4.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	91.371,11	85.016,63	85.016,63	85.016,63
					previsione di cassa	791.295,15	821.217,29		
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	8.132,96	previsione di competenza	176.760,53	178.021,75	178.097,75	178.157,75
					<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.378,75	4.379,75	4.379,75	4.379,75
					previsione di cassa	181.095,82	181.774,96		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019		
Totale Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	8.132,96	previsione di competenza	176.760,53	178.021,75	178.097,75	178.157,75	
				<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00	
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.379,75	4.379,75	4.379,75	
				previsione di cassa	181.095,82	181.774,96			
0104	Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	131.448,61	previsione di competenza	138.557,00	131.436,00	121.561,00	116.631,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	21.000,00	15.000,00	0,00	
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	282.015,53	262.884,61		
Totale Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	131.448,61	previsione di competenza	138.557,00	131.436,00	121.561,00	116.631,00	
				<i>di cui già impegnato *</i>		21.000,00	15.000,00	0,00	
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	282.015,53	262.884,61			
0105	Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	511.178,09	previsione di competenza	371.798,00	398.363,00	390.263,00	386.763,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	85.298,67	9.711,35	0,00	
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	619.729,31	909.541,09		
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	48.345,04	previsione di competenza	211.943,65	127.000,00	332.800,00	67.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00	
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	276.194,84	175.345,04		
Totale Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	559.523,13	previsione di competenza	583.741,65	525.363,00	723.063,00	453.763,00	
				<i>di cui già impegnato *</i>		85.298,67	9.711,35	0,00	
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	895.924,15	1.084.886,13			
0106	Programma	06	Ufficio tecnico						



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
Titolo 1	SPESE CORRENTI	24.309,22	previsione di competenza	263.153,53	300.749,75	302.299,03	299.399,03
			<i>di cui già impegnato *</i>		8.163,34	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
			previsione di cassa	271.584,81	320.646,94		
Totale Programma	06 Ufficio tecnico	24.309,22	previsione di competenza	263.153,53	300.749,75	302.299,03	299.399,03
			<i>di cui già impegnato *</i>		8.163,34	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
			previsione di cassa	271.584,81	320.646,94		
0107 Programma	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	20.286,84	previsione di competenza	204.532,00	208.776,00	228.946,00	229.026,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	207.111,47	229.062,84		
Totale Programma	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	20.286,84	previsione di competenza	204.532,00	208.776,00	228.946,00	229.026,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	207.111,47	229.062,84		
0108 Programma	08 Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	16.174,77	previsione di competenza	37.120,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		19.335,90	1.585,40	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.020,64	41.274,77		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	8.000,00	3.315,00	3.000,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	17.201,24	3.315,00		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
					2017	2018	2019		
Totale Programma	08	Statistica e sistemi informativi	16.174,77	previsione di competenza	45.120,00	28.415,00	28.100,00	25.100,00	
				di cui già impegnato *		19.335,90	1.585,40	0,00	
				di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	62.221,88	44.589,77			
0110	Programma	10	Risorse umane						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	8.408,91	previsione di competenza	69.549,00	66.621,00	63.905,00	63.905,00
					di cui già impegnato *	22.992,38	3.300,00	0,00	
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	83.920,86	75.029,91		
Totale Programma	10	Risorse umane	8.408,91	previsione di competenza	69.549,00	66.621,00	63.905,00	63.905,00	
				di cui già impegnato *		22.992,38	3.300,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	83.920,86	75.029,91			
0111	Programma	11	Altri servizi generali						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	128.347,14	previsione di competenza	279.721,50	329.051,66	196.886,00	133.886,00
					di cui già impegnato *	54.919,99	3.210,06	0,00	
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	258.439,96	457.398,80		
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	182.780,00	254.000,00	53.056,00	50.000,00
					di cui già impegnato *	0,00	0,00	0,00	
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	240.708,80	254.000,00		
Totale Programma	11	Altri servizi generali	128.347,14	previsione di competenza	462.501,50	583.051,66	249.942,00	183.886,00	
				di cui già impegnato *		54.919,99	3.210,06	0,00	
				di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	499.148,76	711.398,80			



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TOTALE MISSIONE	1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	978.404,40	previsione di competenza	2.854.120,94	2.940.845,58	2.804.373,41	2.452.127,41
			<i>di cui già impegnato *</i>		385.034,25	36.806,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	100.128,61	93.808,41	93.808,41	93.808,41
			previsione di cassa	3.369.115,63	3.825.441,57		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
					2017	2018	2019		
MISSIONE	3	Ordine pubblico e sicurezza							
0301	Programma	01	Polizia locale e amministrativa						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	61.585,78	previsione di competenza	400.224,22	404.024,75	404.243,35	403.393,35
					<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.378,75	4.402,35	4.402,35	4.402,35
					previsione di cassa	446.230,06	461.208,18		
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	7.900,00	29.046,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	7.900,00	29.046,00		
	Totale Programma	01	Polizia locale e amministrativa	61.585,78	previsione di competenza	408.124,22	433.070,75	404.243,35	403.393,35
					<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.402,35	4.402,35	4.402,35
					previsione di cassa	454.130,06	490.254,18		
0302	Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana						
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	37.900,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	37.900,00		
	Totale Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	previsione di competenza	0,00	37.900,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	37.900,00		
TOTALE MISSIONE	3	Ordine pubblico e sicurezza		61.585,78	previsione di competenza	408.124,22	470.970,75	404.243,35	403.393,35
					<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.402,35	4.402,35	4.402,35
					previsione di cassa	454.130,06	528.154,18		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO			
					2017	2018	2019	
MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio						
0401	Programma	01	Istruzione prescolastica					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	10.832,68	previsione di competenza	199.798,00	204.498,00	204.998,00	204.998,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		99.540,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	208.009,02	215.330,68		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	01 Istruzione prescolastica	10.832,68	previsione di competenza	199.798,00	204.498,00	204.998,00	204.998,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		99.540,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	208.009,02	215.330,68		
0402	Programma	02	Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	148.301,81	previsione di competenza	385.971,00	338.712,00	338.802,00	338.802,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		38.526,50	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	502.902,82	487.013,81		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	16.142,69	previsione di competenza	941.010,60	828.000,00	33.500,00	20.000,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	924.026,85	844.142,69		
	Totale Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	164.444,50	previsione di competenza	1.326.981,60	1.166.712,00	372.302,00	358.802,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		38.526,50	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.426.929,67	1.331.156,50		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	29.672,76	previsione di competenza	454.333,00	482.803,00	481.303,00	481.303,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		281.478,64	900,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	504.979,90	512.475,76		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione	29.672,76	previsione di competenza	454.333,00	482.803,00	481.303,00	481.303,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		281.478,64	900,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	504.979,90	512.475,76		
0407 Programma	07 Diritto allo studio						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	6.775,03	previsione di competenza	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	21.093,00	21.175,03		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma	07 Diritto allo studio	6.775,03	previsione di competenza	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	21.093,00	21.175,03		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TOTALE MISSIONE	4 Istruzione e diritto allo studio	211.724,97	previsione di competenza	1.995.512,60	1.868.413,00	1.073.003,00	1.059.503,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		419.545,14	900,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.161.011,59	2.080.137,97		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO			
					2017	2018	2019	
MISSIONE	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
0501	Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.					
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	
	Totale Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
					previsione di cassa	0,00	0,00	
0502	Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	33.491,21	previsione di competenza	271.877,19	276.198,75	276.398,85
					<i>di cui già impegnato *</i>	987,75	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	987,75	992,85	992,85
					previsione di cassa	300.317,30	308.697,11	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	3.500,00	previsione di competenza	7.000,00	4.000,00	4.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	13.502,00	7.500,00	
	Totale Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	36.991,21	previsione di competenza	278.877,19	280.198,75	280.398,85
					<i>di cui già impegnato *</i>	<i>987,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>987,75</i>	<i>992,85</i>	<i>992,85</i>
					previsione di cassa	313.819,30	316.197,11	
TOTALE MISSIONE	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		36.991,21	previsione di competenza	278.877,19	280.198,75	280.398,85
					<i>di cui già impegnato *</i>	<i>987,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>987,75</i>	<i>992,85</i>	<i>992,85</i>
					previsione di cassa	313.819,30	316.197,11	



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
					2017	2018	2019		
MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
0601	Programma	01	Sport e tempo libero						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	33.679,09	previsione di competenza	122.207,00	117.707,00	117.937,00	118.337,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		22.000,00	22.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	146.773,05	151.386,09		
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	6.916,63	previsione di competenza	77.059,87	76.000,00	251.000,00	31.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	170.000,00	82.916,63		
	Totale Programma	01	Sport e tempo libero	40.595,72	previsione di competenza	199.266,87	193.707,00	368.937,00	149.337,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		22.000,00	22.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	316.773,05	234.302,72		
0602	Programma	02	Giovani						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	4.445,00	previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	8.000,00	12.445,00		
	Totale Programma	02	Giovani	4.445,00	previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	8.000,00	12.445,00		
TOTALE MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero		45.040,72	previsione di competenza	207.266,87	201.707,00	376.937,00	157.337,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		22.000,00	22.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	324.773,05	246.747,72		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE	7	Turismo				
0701	Programma	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo			
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	1.708,32	0,00	0,00
			previsione di competenza		0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.603,40	1.708,32	
	Totale Programma	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.708,32	0,00	0,00
			previsione di competenza		0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.603,40	1.708,32	
TOTALE MISSIONE	7	Turismo	1.708,32	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza		0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.603,40	1.708,32	



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
					2017	2018	2019		
MISSIONE	8	Aspetto del territorio ed edilizia abitativa							
0801	Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	4.881,68	previsione di competenza	130.697,23	148.183,47	141.189,03	139.189,03
					<i>di cui già impegnato *</i>		7.451,47	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
					previsione di cassa	134.725,12	148.653,12		
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	16.315,47	previsione di competenza	114.045,12	25.045,12	5.000,00	5.000,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		3.045,12	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	115.901,93	41.360,59		
	Totale Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio	21.197,15	previsione di competenza	244.742,35	173.228,59	146.189,03	144.189,03
					<i>di cui già impegnato *</i>		10.496,59	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
					previsione di cassa	250.627,05	190.013,71		
0802	Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	883,92	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	883,92	883,92		
	Totale Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	883,92	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	883,92	883,92		
TOTALE MISSIONE	8	Aspetto del territorio ed edilizia abitativa		22.081,07	previsione di competenza	244.742,35	173.228,59	146.189,03	144.189,03
					<i>di cui già impegnato *</i>		10.496,59	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
					previsione di cassa	251.510,97	190.897,63		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO			
					2017	2018	2019	
MISSIONE	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0902	Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	52.654,60	previsione di competenza	182.384,55	182.598,00	177.618,00	177.638,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	224.572,45	235.252,60		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	195,88	previsione di competenza	155.144,45	95.500,00	65.700,00	86.000,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	209.232,83	95.695,88		
	Totale Programma	02	52.850,48	previsione di competenza	337.529,00	278.098,00	243.318,00	263.638,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	433.805,28	330.948,48		
0903	Programma	03	Rifiuti					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	367.039,17	previsione di competenza	1.596.358,00	1.611.365,00	1.611.365,00	1.611.365,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		4.166,66	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.618.600,00	1.978.404,17		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	03	367.039,17	previsione di competenza	1.596.358,00	1.611.365,00	1.611.365,00	1.611.365,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		4.166,66	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.618.600,00	1.978.404,17		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
0904 Programma	04 Servizio idrico integrato						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza	58.541,00	38.478,00	20.072,00	10.978,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	58.541,00	38.478,00		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma	04 Servizio idrico integrato	0,00	previsione di competenza	58.541,00	38.478,00	20.072,00	10.978,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	58.541,00	38.478,00		
TOTALE MISSIONE	9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	419.889,65	previsione di competenza	1.992.428,00	1.927.941,00	1.874.755,00	1.885.981,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		4.166,66	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.110.946,28	2.347.830,65		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016				
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità						
1002	Programma	02	Trasporto pubblico locale					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	02	Trasporto pubblico locale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
1005	Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	136.862,34	previsione di competenza	656.235,40	511.305,00	451.305,00	437.305,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		21.146,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	778.131,89	648.167,34		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.071.488,26	previsione di competenza	1.530.997,68	273.117,11	84.500,00	82.000,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		136.117,11	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.708.059,60	1.344.605,37		
	Totale Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali	1.208.350,60	previsione di competenza	2.187.233,08	784.422,11	535.805,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	157.263,11	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.486.191,49	1.992.772,71	0,00
TOTALE MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.208.350,60	previsione di competenza	2.187.233,08	784.422,11	535.805,00	519.305,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	157.263,11	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.486.191,49	1.992.772,71	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE	11	Soccorso civile				
1101	Programma	01	Sistema di protezione civile			
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	7.175,00	14.350,00	14.350,00
			previsione di competenza		14.350,00	14.350,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		14.350,00	14.350,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.725,00	21.525,00	
	Totale Programma	01	Sistema di protezione civile	7.175,00	14.350,00	14.350,00
			previsione di competenza		14.350,00	14.350,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		14.350,00	14.350,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.725,00	21.525,00	
TOTALE MISSIONE	11	Soccorso civile	previsione di competenza	14.350,00	14.350,00	14.350,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		14.350,00	14.350,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.725,00	21.525,00	



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	
					2017	2018	2019	
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	117.526,09	previsione di competenza	474.695,00	473.237,00	419.737,00	402.737,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		43.445,82	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	540.075,00	590.763,09		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	117.526,09	previsione di competenza	473.237,00	419.737,00	402.737,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	43.445,82	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	590.763,09		
1202	Programma	02	Interventi per la disabilità					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	109.488,71	previsione di competenza	525.500,00	569.580,00	569.580,00	566.580,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	590.500,00	679.068,71		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	9.780,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	9.780,00	0,00		
	Totale Programma	02	Interventi per la disabilità	109.488,71	previsione di competenza	569.580,00	569.580,00	566.580,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	679.068,71		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO			
					2017	2018	2019	
1203 Programma	03		Interventi per gli anziani					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	9.910,12	previsione di competenza	91.243,00	92.018,00	92.018,00	92.018,00	
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	101.279,20	101.928,12			
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	4.356,59	0,00			
Totale Programma	03		Interventi per gli anziani					
		9.910,12	previsione di competenza	91.243,00	92.018,00	92.018,00	92.018,00	
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	105.635,79	101.928,12			
1205 Programma	05		Interventi per le famiglie					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	146.827,88	previsione di competenza	558.151,20	571.348,00	589.148,50	582.488,50	
			<i>di cui già impegnato *</i>		7.287,20	1.600,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.392,00	3.409,50	3.409,50	3.409,50	
			previsione di cassa	674.628,89	714.766,38			
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	11.167,52	previsione di competenza	48.840,00	0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	48.840,00	11.167,52			
Titolo 3	INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00			



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2017	2018	2019
Totale Programma	05 Interventi per le famiglie	157.995,40	previsione di competenza	606.991,20	571.348,00	589.148,50	582.488,50
			<i>di cui già impegnato *</i>		7.287,20	1.600,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	3.392,00	3.409,50	3.409,50	3.409,50
			previsione di cassa	723.468,89	725.933,90		
1206 Programma	06 Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	59.532,31	previsione di competenza	69.220,00	28.524,00	30.000,00	30.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	80.420,00	88.056,31		
Totale Programma	06 Interventi per il diritto alla casa	59.532,31	previsione di competenza	69.220,00	28.524,00	30.000,00	30.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	80.420,00	88.056,31		
1208 Programma	08 Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	2.957,00	previsione di competenza	29.925,00	40.900,00	41.900,00	38.900,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	37.638,00	43.857,00		
Totale Programma	08 Cooperazione e associazionismo	2.957,00	previsione di competenza	29.925,00	40.900,00	41.900,00	38.900,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	37.638,00	43.857,00		
1209 Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	32.648,64	previsione di competenza	77.437,00	80.377,00	80.497,00	80.537,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	107.005,12	113.025,64		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	21,58	previsione di competenza	107.191,20	90.000,00	149.320,00	3.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	115.711,01	90.021,58		
Totale Programma	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	32.670,22	previsione di competenza	184.628,20	170.377,00	229.817,00	83.537,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	222.716,13	203.047,22		
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	490.079,85	previsione di competenza	1.991.982,40	1.945.984,00	1.972.200,50	1.796.260,50
			<i>di cui già impegnato *</i>		50.733,02	1.600,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	3.392,00	3.409,50	3.409,50	3.409,50
			previsione di cassa	2.310.233,81	2.432.654,35		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO			
					2017	2018	2019	
MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività						
1402	Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	2.760,64	previsione di competenza	65.219,00	65.918,00	66.493,00	64.023,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		112,85	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	73.815,32	68.678,64		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.760,64	previsione di competenza	65.219,00	65.918,00	66.493,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	112,85	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	73.815,32	68.678,64	
1404	Programma	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	3.508,80	previsione di competenza	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		13.000,00	13.000,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	22.417,46	23.008,80		
	Totale Programma	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	3.508,80	previsione di competenza	19.500,00	19.500,00	19.500,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	13.000,00	13.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	22.417,46	23.008,80	
TOTALE MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività	6.269,44	previsione di competenza	84.719,00	85.418,00	85.993,00	83.523,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	13.112,85	13.000,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	96.232,78	91.687,44	



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016					
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019		
MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
1501	Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI		0,00	previsione di competenza	4.210,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	8.049,19	4.500,00		
	Totale Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
			0,00	previsione di competenza	4.210,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
				<i>di cui già impegnato *</i>			0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	8.049,19	4.500,00			
1503	Programma	03	Sostegno all'occupazione						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	03	Sostegno all'occupazione						
			0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>			0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00			
TOTALE MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	previsione di competenza	4.210,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	8.049,19	4.500,00		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO					
				2017	2018	2019			
MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
1701	Programma	01	Fonti energetiche						
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza	140.300,00	0,00	0,00	0,00
					<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	140.352,86	0,00		
Totale Programma	01	Fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	140.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	140.352,86	0,00			
TOTALE MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	140.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	140.352,86	0,00			



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti				
2001	Programma	01	Fondo di riserva			
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00		
			previsione di competenza	17.509,00	38.002,00	28.274,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.650,00	70.000,00	
	Totale Programma	01	Fondo di riserva	0,00	38.002,00	28.274,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.650,00	70.000,00	
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità			
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00		
			previsione di competenza	320.721,00	376.885,00	456.708,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
	Totale Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	376.885,00	456.708,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
2003	Programma	03	Altri Fondi			
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Totale Programma	03 Altri Fondi	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	338.230,00	414.887,00	484.982,00	565.344,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.650,00	70.000,00		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO					
				2017	2018	2019			
MISSIONE	50	Debito pubblico							
5002	Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	previsione di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00	
				<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00	
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	367.857,00	387.922,00			
	Totale Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00	
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	367.857,00	387.922,00		
TOTALE MISSIONE	50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00	
					<i>di cui già impegnato *</i>	0,00	0,00	0,00	
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	
					previsione di cassa	367.857,00	387.922,00		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016					
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019		
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie							
6001	Programma	01	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
	Titolo 5		CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i>	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
					<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
	Totale Programma	01	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i>	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
TOTALE MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i>	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
					<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI ANNO				
				2017	2018	2019		
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi						
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
	Titolo 7		SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	57.458,90	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			previsione di competenza		1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>			0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.002.717,37		2.137.458,90		
TOTALE MISSIONE	99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	57.458,90	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>			0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.002.717,37		2.137.458,90		
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	3.546.759,91	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			<i>di cui già impegnato *</i>			1.082.068,12	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>		113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa		16.879.084,78	17.088.800,55		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata

(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres) alla voce E, se negativo, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio è rappresentata nella nota integrativa.

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI DELL' ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
TTITOLO 1	SPESE CORRENTI	2.314.324,02	previsione di competenza	9.200.104,08	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
			<i>di cui già impegnato *</i>		942.905,89	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa	10.092.692,94	11.132.354,43		
TTITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.174.976,99	previsione di competenza	3.541.992,57	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		139.162,23	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.002.652,47	3.017.900,22		
TTITOLO 3	INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TTITOLO 4	Rimborso di prestiti	0,00	previsione di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	367.857,00	387.922,00		
TTITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		
TTITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	57.458,90	previsione di competenza	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.002.717,37	2.137.458,90		
	TOTALE TITOLI	3.546.759,91	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			<i>di cui già impegnato *</i>		1.082.068,12	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa	16.879.084,78	17.088.800,55		

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI			
				PREVISIONI DELL' ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.546.759,91	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			<i>di cui già impegnato *</i>		1.082.068,12	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa	16.879.084,78	17.088.800,55		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	5.554.517,00	0,00	5.529.017,00	0,00	5.649.017,00	0,00
1010106	Imposta municipale propria	1.990.000,00	0,00	2.040.000,00	0,00	2.120.000,00	0,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	1.350.000,00	0,00	1.350.000,00	0,00	1.380.000,00	0,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010152	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
1010161	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	1.896.017,00	0,00	1.896.017,00	0,00	1.896.017,00	0,00
1010176	Tassa sui servizi comunali (TASI)	120.000,00	0,00	50.000,00	0,00	60.000,00	0,00
1010197	Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00	0,00	1.396.076,00	0,00	1.400.000,00	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	1.396.076,00	0,00	1.396.076,00	0,00	1.400.000,00	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	6.950.593,00	0,00	6.925.093,00	0,00	7.049.017,00	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	245.872,00	0,00	186.348,00	0,00	196.848,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	33.600,00	0,00	33.600,00	0,00	37.600,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	212.272,00	0,00	152.748,00	0,00	159.248,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010201	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	15.165,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	15.165,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2	251.037,00	0,00	191.513,00	0,00	212.013,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.590.313,00	0,00	1.388.933,00	0,00	1.072.825,00	0,00
3010100	Vendita di beni	23.500,00	0,00	24.000,00	0,00	28.000,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	247.750,00	0,00	248.500,00	0,00	265.300,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.319.063,00	0,00	1.116.433,00	0,00	779.525,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	0,00	253.740,00	0,00	253.740,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	0,00	253.740,00	0,00	253.740,00	0,00
3020300	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	23.500,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	23.500,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	32.000,00	0,00	34.437,00	0,00	36.323,00	0,00
3040200	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040300	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	32.000,00	0,00	34.437,00	0,00	36.323,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	252.250,00	0,00	257.250,00	0,00	254.250,00	0,00
3050100	Indennizzi di assicurazione	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	221.250,00	0,00	226.250,00	0,00	221.250,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	32.000,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	2.145.803,00	0,00	1.951.860,00	0,00	1.640.638,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010100	Imposte da sanatorie e condoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	670.461,00	0,00	111.876,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	670.461,00	0,00	111.876,00	0,00	0,00	0,00
4020300	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	973.300,00	0,00	810.000,00	0,00	170.500,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	50.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	923.300,00	0,00	780.000,00	0,00	140.500,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	320.000,00	0,00
4050100	Permessi da costruire	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	320.000,00	0,00
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050400	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	1.843.761,00	0,00	1.121.876,00	0,00	490.500,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5010100	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ACCENSIONE PRESTITI						
6030000	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030100	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	Totale TITOLO 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
7010000	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00
7000000	Totale TITOLO 7	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	1.638.000,00	0,00	1.438.000,00	0,00	1.438.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	1.020.000,00	0,00	820.000,00	0,00	820.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	543.000,00	0,00	543.000,00	0,00	543.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	442.000,00	0,00	442.000,00	0,00	442.000,00	0,00
9020200	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
9020500	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00
9000000	Totale TITOLO 9	2.080.000,00	0,00	1.880.000,00	0,00	1.880.000,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	13.684.359,00	0,00	12.483.507,00	0,00	11.685.333,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016			
					PREVISIONI DELL' ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	978.404,40	previsione di competenza	2.854.120,94	2.940.845,58	2.804.373,41	2.452.127,41
			<i>di cui già impegnato *</i>		385.034,25	36.806,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	100.128,61	93.808,41	93.808,41	93.808,41
			previsione di cassa	3.369.115,63	3.825.441,57		
TOTALE MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	61.585,78	previsione di competenza	408.124,22	470.970,75	404.243,35	403.393,35
			<i>di cui già impegnato *</i>		4.378,75	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.402,35	4.402,35	4.402,35
			previsione di cassa	454.130,06	528.154,18		
TOTALE MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	211.724,97	previsione di competenza	1.995.512,60	1.868.413,00	1.073.003,00	1.059.503,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		419.545,14	900,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.161.011,59	2.080.137,97		
TOTALE MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	36.991,21	previsione di competenza	278.877,19	280.198,75	280.398,85	278.098,85
			<i>di cui già impegnato *</i>		987,75	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	987,75	992,85	992,85	992,85
			previsione di cassa	313.819,30	316.197,11		
TOTALE MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.040,72	previsione di competenza	207.266,87	201.707,00	376.937,00	157.337,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		22.000,00	22.000,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	324.773,05	246.747,72		
TOTALE MISSIONE 7	Turismo	1.708,32	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.603,40	1.708,32		
TOTALE MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	22.081,07	previsione di competenza	244.742,35	173.228,59	146.189,03	144.189,03
			<i>di cui già impegnato *</i>		10.496,59	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	4.378,75	4.412,03	4.412,03	4.412,03
			previsione di cassa	251.510,97	190.897,63		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI		
					PREVISIONI DELL' ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TOTALE MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	419.889,65	previsione di competenza	1.992.428,00	1.927.941,00	1.874.755,00	1.885.981,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		4.166,66	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.110.946,28	2.347.830,65		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.208.350,60	previsione di competenza	2.187.233,08	784.422,11	535.805,00	519.305,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		157.263,11	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.486.191,49	1.992.772,71		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	7.175,00	previsione di competenza	14.350,00	14.350,00	14.350,00	14.350,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		14.350,00	14.350,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.725,00	21.525,00		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	490.079,85	previsione di competenza	1.991.982,40	1.945.984,00	1.972.200,50	1.796.260,50
			<i>di cui già impegnato *</i>		50.733,02	1.600,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	3.392,00	3.409,50	3.409,50	3.409,50
			previsione di cassa	2.310.233,81	2.432.654,35		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	6.269,44	previsione di competenza	84.719,00	85.418,00	85.993,00	83.523,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		13.112,85	13.000,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	96.232,78	91.687,44		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza	4.210,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.049,19	4.500,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	140.300,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	140.352,86	0,00		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI DELL' ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	338.230,00	414.887,00	484.982,00	565.344,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	45.650,00	70.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	367.857,00	387.922,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	57.458,90	previsione di competenza	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.002.717,37	2.137.458,90		
	TOTALE MISSIONI	3.546.759,91	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			<i>di cui già impegnato *</i>		1.082.068,12	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa	16.879.084,78	17.088.800,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.546.759,91	previsione di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
			<i>di cui già impegnato *</i>		1.082.068,12	88.656,81	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
			previsione di cassa	16.879.084,78	17.088.800,55		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO TRIENNIO 2017 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	2018	2019	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	2018	2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.094.090,26								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		309.593,78	107.025,14	107.025,14					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	7.314.217,36	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00	Titolo 1 - Spese correnti	11.132.354,43	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	107.025,14	107.025,14	107.025,14
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	373.701,00	251.037,00	191.513,00	212.013,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.671.744,80	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.855.811,87	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.017.900,22	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	13.215.475,03	11.191.194,00	10.190.342,00	9.392.168,00	Totale spese finali.....	14.150.254,65	11.112.865,78	10.057.730,14	9.363.912,14
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	387.922,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.082.215,73	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.137.458,90	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
Totale	15.710.855,76	13.684.359,00	12.483.507,00	11.685.333,00	Totale	17.088.800,55	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	18.804.946,02	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.088.800,55	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
Fondo di cassa finale presunto	1.716.145,47								

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)**

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO n (*)	COMPETENZA ANNO n+1 (*)	COMPETENZA ANNO n+2 (*)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	170431,55	107025,14	107025,14
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	139162,23	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	309593,78	107025,14	107025,14
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	6950593,00	6925093,00	7049017,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	251037,00	191513,00	212013,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	2145803,00	1951860,00	1640638,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	1843761,00	1121876,00	490500,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	9162917,41	8968829,00	8906387,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	107025,14	107025,14	107025,14
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	376885,00	456708,00	537067,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	8893057,55	8619146,14	8476345,14
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1842923,23	981876,00	350500,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1842923,23	981876,00	350500,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		764807,00	696345,00	672348,00

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.



TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	3.945.960,49
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	1.959.118,05
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	10.478.691,49
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	11.627.416,51
-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	51.555,27
+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	83.932,21
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	4.788.730,46
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	309.593,78
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	4.479.136,68
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 :		
Parte accantonata		
	fondo crediti dubbia esigibilità	2.573.725,65
	fondo rinnov. contratt.	12.294,63
	fondo rischi	6.300,00
	ind. fine mandato	2.172,68
	B) Totale parte accantonata	2.594.492,96
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	19.131,67
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli da specificare	0,00
	C) Totale parte vincolata	19.131,67
Parte destinata agli investimenti		825.903,44
	D) Totale destinata agli investimenti	825.903,44
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.039.608,61
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2017 (5)		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 (6) :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	19.131,67
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di	19.131,67

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione								
02 Segreteria generale	102.298,42	102.298,42	0,00	85.016,63	0,00	0,00	0,00	85.016,63
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4.378,75	4.378,75	0,00	4.379,75	0,00	0,00	0,00	4.379,75
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	4.378,75	4.378,75	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	4.412,03
11 Altri servizi generali	37.165,66	37.165,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	154.221,58	154.221,58	0,00	93.808,41	0,00	0,00	0,00	93.808,41

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
03 MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	4.378,75	4.378,75	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	4.402,35
TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	4.378,75	4.378,75	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	4.402,35

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio								
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
05 MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	987,75	987,75	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	992,85
TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	987,75	987,75	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	992,85

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
06 MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	10.496,59	10.496,59	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	4.412,03
TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	10.496,59	10.496,59	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	4.412,03

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
10 MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
05 Viabilità e infrastrutture stradali	136.117,11	136.117,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	136.117,11	136.117,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
12 MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.392,00	3.392,00	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	3.409,50
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.392,00	3.392,00	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	3.409,50
TOTALE	309.593,78	309.593,78	0,00	107.025,14	0,00	0,00	0,00	107.025,14

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2014 tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui effettuato con riferimento alla data del 31 dicembre 2012.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2014), indicare 2014 al posto di N, 2015 al posto di N+1, etc.

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione								
02 Segreteria generale	85.016,63	0,00	85.016,63	0,00	0,00	0,00	0,00	85.016,63
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4.379,75	0,00	4.379,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,75
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	93.808,41	0,00	93.808,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93.808,41

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
03 MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	4.402,35	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.402,35
TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	4.402,35	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.402,35

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio								
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
05 MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	992,85	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85
TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	992,85	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
06 MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03
TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
10 MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
12 MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.409,50	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.409,50
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.409,50	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.409,50
TOTALE	107.025,14	0,00	107.025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	107.025,14

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2014 tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui effettuato con riferimento alla data del 31 dicembre 2012.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2014), indicare 2014 al posto di N, 2015 al posto di N+1, etc.

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione								
02 Segreteria generale	85.016,63	0,00	85.016,63	0,00	0,00	0,00	0,00	85.016,63
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4.379,75	0,00	4.379,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,75
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	93.808,41	0,00	93.808,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93.808,41

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
03 MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza								
01 Polizia locale e amministrativa	4.402,35	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.402,35
TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	4.402,35	0,00	4.402,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.402,35

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio								
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
05 MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	992,85	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85
TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	992,85	0,00	992,85	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
06 MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03
TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.412,03	0,00	4.412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
10 MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
12 MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.409,50	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.409,50
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.409,50	0,00	3.409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.409,50
TOTALE	107.025,14	0,00	107.025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	107.025,14

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione relativo all'esercizio 2014 tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui effettuato con riferimento alla data del 31 dicembre 2012.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2014), indicare 2014 al posto di N, 2015 al posto di N+1, etc.



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' *

Anno di bilancio 2017 - Anno di previsione 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO O EFFETTIVO DI BILANCIO (**)(c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) =(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.554.517,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio con	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per c	5.554.517,00	177.871,00	177.871,00	3,20
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	6.950.593,00	177.871,00	177.871,00	2,56
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	245.872,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
2000000	TOTALE TITOLO 2	251.037,00			
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.590.313,00	130.868,00	130.868,00	8,23
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti da attività di controllo e repressione irreg. e illeciti	253.740,00	66.500,00	66.500,00	26,21
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	17.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	32.000,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	252.250,00	1.646,00	1.646,00	0,65
3000000	TOTALE TITOLO 3	2.145.803,00	199.014,00	199.014,00	9,27
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	670.461,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbli	670.461,00			
	Contributi	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni	0,00			
	Altri trasferimenti in cont	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in c/capitale al netto dei trasf. da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	973.300,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	200.000,00			
4000000	TOTALE TITOLO 4	1.843.761,00			
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00			
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00			
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00			
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	11.191.194,00	376.885,00	376.885,00	3,37
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	9.347.433,00	376.885,00	376.885,00	4,03
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	1.843.761,00			

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) =(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.529.017,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio con	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per c	5.529.017,00	214.723,00	214.723,00	3,88
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	6.925.093,00	214.723,00	214.723,00	3,10
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	186.348,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
2000000	TOTALE TITOLO 2	191.513,00			
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.388.933,00	159.158,00	159.158,00	11,46
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti da attività di controllo e repressione irreg. e illeciti	253.740,00	80.750,00	80.750,00	31,82
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	17.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	34.437,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	257.250,00	2.077,00	2.077,00	0,81
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.951.860,00	241.985,00	241.985,00	12,40
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	111.876,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbli	111.876,00			
	Contributi	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni	0,00			
	Altri trasferimenti in conto	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in c/capitale al netto dei trasf. da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	810.000,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	200.000,00			
4000000	TOTALE TITOLO 4	1.121.876,00			
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00			
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00			
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00			
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	10.190.342,00	456.708,00	456.708,00	4,48
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	9.068.466,00	456.708,00	456.708,00	5,04
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	1.121.876,00			

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) =(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.649.017,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio con	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per c	5.649.017,00	252.380,00	252.380,00	4,47
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.400.000,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	7.049.017,00	252.380,00	252.380,00	3,58
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	196.848,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	15.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
	Trasferimenti correnti dal	0,00			
2000000	TOTALE TITOLO 2	212.013,00			
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.072.825,00	187.244,00	187.244,00	17,45
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti da attività di controllo e repressione irreg. e illeciti	253.740,00	95.000,00	95.000,00	37,44
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	23.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	36.323,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	254.250,00	2.443,00	2.443,00	0,96
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.640.638,00	284.687,00	284.687,00	17,35
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbli	0,00			
	Contributi	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni	0,00			
	Altri trasferimenti in cont	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in c/capitale al netto dei trasf. da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	170.500,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	320.000,00			
4000000	TOTALE TITOLO 4	490.500,00			
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00			
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00			
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00			
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	9.392.168,00	537.067,00	537.067,00	5,72
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	8.901.668,00	537.067,00	537.067,00	6,03
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	490.500,00			

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma dei due capitoli riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità stanziati nel bilancio. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
	ENTRATE		
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.950.593,00	7.314.217,36
E.1.01.00.00.000	Tributi	5.554.517,00	5.914.217,36
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	5.554.517,00	5.914.217,36
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	1.990.000,00	2.007.324,85
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	5.000,00	300.641,88
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	1.350.000,00	1.400.000,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	500,00	129.181,57
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	113.000,00	150.138,00
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	80.000,00	106.931,06
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	1.896.017,00	1.700.000,00
E.1.01.01.76.000	Tassa sui servizi comunali (TASI)	120.000,00	120.000,00
E.1.01.01.97.000	Altre accise n.a.c.	0,00	0,00
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	1.396.076,00	1.400.000,00
E.1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00	1.400.000,00
E.1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	1.396.076,00	1.400.000,00
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	251.037,00	373.701,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	251.037,00	373.701,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	245.872,00	368.536,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	33.600,00	35.948,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	212.272,00	332.588,00
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
E.2.01.02.01.000	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00	5.165,00
E.2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	5.165,00	5.165,00
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	2.145.803,00	3.671.744,80
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.590.313,00	2.846.902,61
E.3.01.01.00.000	Vendita di beni	23.500,00	43.476,84
E.3.01.01.01.000	Vendita di beni	23.500,00	43.476,84
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	247.750,00	632.180,89
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	247.750,00	632.180,89
E.3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.319.063,00	2.171.244,88
E.3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.113.796,00	1.570.536,88
E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	205.267,00	600.708,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	403.916,40
E.3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	403.916,40
E.3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	253.740,00	403.916,40
E.3.02.03.00.000	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00
E.3.02.03.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	17.500,00	17.500,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
E.3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	17.500,00	17.500,00
E.3.03.03.02.000	Interessi attivi di mora	10.000,00	10.000,00
E.3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	500,00	500,00
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	7.000,00	7.000,00
E.3.03.03.99.000	Altri interessi attivi diversi	0,00	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	32.000,00	32.000,00
E.3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00
E.3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	0,00	0,00
E.3.04.03.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	32.000,00	32.000,00
E.3.04.03.01.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	32.000,00	32.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	252.250,00	371.425,79
E.3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	1.000,00	1.341,60
E.3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	1.000,00	1.341,60
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	146.250,00	211.439,19
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	146.250,00	211.439,19
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	105.000,00	158.645,00
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	105.000,00	158.645,00
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	1.843.761,00	1.855.811,87
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00
E.4.01.01.00.000	Imposte da sanatorie e condoni	0,00	0,00
E.4.01.01.01.000	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	670.461,00	682.511,87
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	670.461,00	682.511,87
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	670.461,00	682.511,87
E.4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00
E.4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	973.300,00	973.300,00
E.4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	50.000,00	50.000,00
E.4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	0,00	0,00
E.4.04.01.10.000	Alienazione di diritti reali	50.000,00	50.000,00
E.4.04.02.00.000	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	923.300,00	923.300,00
E.4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	923.300,00	923.300,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	200.000,00	200.000,00
E.4.05.01.00.000	Permessi di costruire	200.000,00	200.000,00
E.4.05.01.01.000	Permessi di costruire	200.000,00	200.000,00
E.4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in	0,00	0,00
E.4.05.03.01.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
E.4.05.04.00.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00
E.4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
E.5.01.01.00.000	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00
E.5.01.01.03.000	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E.6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E.6.03.01.03.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Enti previdenziali	0,00	0,00
E.6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	0,00	0,00
E.7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
E.7.01.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
E.7.01.01.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
E.7.01.01.01.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.080.000,00	2.082.215,73
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	1.638.000,00	1.638.566,02
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute	1.020.000,00	1.020.000,00
E.9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	10.000,00	10.000,00
E.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	10.000,00	10.000,00
E.9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	543.000,00	543.000,00
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	350.000,00	350.000,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	193.000,00	193.000,00
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	65.000,00	65.000,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00	50.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	15.000,00	15.000,00
E.9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	10.000,00	10.566,02
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.566,02
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	442.000,00	443.649,71
E.9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00
E.9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	0,00	0,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	22.000,00	23.133,25
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	20.000,00
E.9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	2.000,00	3.133,25
E.9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00
E.9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	0,00	0,00
E.9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	420.000,00	420.516,46
E.9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	420.000,00	420.516,46
	SPESE		
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	9.269.942,55	11.132.354,43
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.930.493,02	1.996.709,43
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.504.710,16	1.558.052,47
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.475.710,16	1.521.940,21
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	29.000,00	36.112,26



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	425.782,86	438.656,96
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	407.045,86	419.919,96
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	18.737,00	18.737,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	135.468,01	143.808,30
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	135.468,01	143.808,30
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	128.268,01	136.578,30
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	7.200,00	7.230,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	4.167.123,38	5.848.486,45
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	106.386,00	137.036,21
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.400,00	3.400,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	102.986,00	133.636,21
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	4.060.737,38	5.711.450,24
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	64.440,00	77.754,31
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	37.800,00	45.049,87
U.1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	19.500,00	23.008,80
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	8.000,00	11.137,20
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	903.153,00	1.233.481,80
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	3.900,00	4.346,42
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	583.924,00	1.159.869,46
U.1.03.02.10.000	Consulenze	28.540,00	42.428,95
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	78.238,38	100.835,97
U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	9.175,03
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	75.000,00	95.541,94
U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2.038.955,00	2.612.490,38
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	10.000,00	10.619,87
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	33.050,00	51.353,06
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	21.000,00	27.797,77
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	155.237,00	206.559,41
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.046.214,00	2.455.316,37
U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	85.440,00	101.140,00
U.1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	85.440,00	101.140,00
U.1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	1.274.852,00	1.624.728,86
U.1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	1.274.852,00	1.624.728,86
U.1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	506.722,00	545.702,51
U.1.04.03.02.000	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	502.422,00	541.402,51
U.1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	4.300,00	4.300,00
U.1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	179.200,00	183.745,00
U.1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	179.200,00	183.745,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	40.478,00	40.478,00
U.1.07.04.00.000	Interessi su finanziamenti a breve termine	0,00	0,00
U.1.07.04.05.000	Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U.1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	40.478,00	40.478,00
U.1.07.05.01.000	Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
U.1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	40.478,00	40.478,00
U.1.07.05.05.000	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00
U.1.09.06.00.000		0,00	0,00
U.1.09.06.04.000		0,00	0,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	950.166,14	647.555,88
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	414.887,00	70.000,00
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	38.002,00	70.000,00
U.1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	376.885,00	0,00
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00
U.1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	107.025,14	0,00
U.1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	107.025,14	0,00
U.1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	260.000,00	371.679,98
U.1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	260.000,00	371.679,98
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	107.754,00	108.050,00
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	101.754,00	101.754,00
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	6.000,00	6.296,00
U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	60.500,00	97.825,90
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	60.500,00	97.825,90
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.842.923,23	3.017.900,22
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.515.777,23	2.687.254,22
U.2.02.01.00.000	Beni materiali	1.507.732,11	2.679.209,10
U.2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	13.900,00	13.900,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	8.000,00	20.242,04
U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	4.000,00	4.000,00
U.2.02.01.07.000	Hardware	3.315,00	3.315,00
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	1.474.517,11	2.633.752,06
U.2.02.01.99.000	Altri beni materiali	4.000,00	4.000,00
U.2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	0,00	0,00
U.2.02.02.01.000	Terreni	0,00	0,00
U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	8.045,12	8.045,12
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	8.045,12	8.045,12
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	24.146,00	27.646,00
U.2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	15.146,00	15.146,00
U.2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	15.146,00	15.146,00
U.2.03.02.00.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	5.000,00	5.000,00
U.2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	5.000,00	5.000,00
U.2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	4.000,00	7.500,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U.2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	4.000,00	7.500,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
U.2.04.18.00.000	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese	0,00	0,00
U.2.04.18.02.000	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	303.000,00	303.000,00
U.2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U.2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U.2.05.04.00.000	Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso	250.000,00	250.000,00
U.2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
U.2.05.04.05.000	Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	250.000,00	250.000,00
U.2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	53.000,00	53.000,00
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	53.000,00	53.000,00
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	387.922,00	387.922,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	387.922,00	387.922,00
U.4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	387.922,00	387.922,00
U.4.03.01.01.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
U.4.03.01.03.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali	23.909,00	23.909,00
U.4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	364.013,00	364.013,00
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
U.5.01.01.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
U.5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.080.000,00	2.137.458,90
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.638.000,00	1.678.593,21
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	1.020.000,00	1.060.593,21
U.7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	10.000,00	10.000,00
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.000.000,00	1.040.593,21
U.7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	10.000,00	10.000,00
U.7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	543.000,00	543.000,00
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	350.000,00	350.000,00
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	193.000,00	193.000,00
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	65.000,00	65.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00	50.000,00
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	15.000,00	15.000,00
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	10.000,00	10.000,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	442.000,00	458.865,69
U.7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00
U.7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00
U.7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
U.7.02.02.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

(almeno al IV livello)

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI 2017	
		COMPETENZA	CASSA
U.7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	22.000,00	33.074,98
U.7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	2.000,00	2.000,00
U.7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	31.074,98
U.7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	420.000,00	425.790,71
U.7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	420.000,00	425.790,71

Pag.

7



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/20200		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	6.928.051,72		
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	354.395,72		
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	2.097.187,08		
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		9.379.634,52		
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	937.963,45	937.963,45	937.963,45
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al	(-)	40.478,00	22.072,00	12.978,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		897.485,45	915.891,45	924.985,45
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.138.879,72	750.959,72	511.324,21
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.138.879,72	750.959,72	511.324,21
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	127.000,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	3.315,00	0,00	0,00	0,00	3.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	4.000,00	0,00	0,00	250.000,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	134.315,00	0,00	0,00	250.000,00	384.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	13.900,00	15.146,00	0,00	0,00	29.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	37.900,00	0,00	0,00	0,00	37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	51.800,00	15.146,00	0,00	0,00	66.946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	828.000,00	0,00	0,00	0,00	828.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	828.000,00	0,00	0,00	0,00	828.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Sport e tempo libero	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	25.045,12	0,00	0,00	0,00	25.045,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	25.045,12	0,00	0,00	0,00	25.045,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	95.500,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	95.500,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	220.117,11	0,00	0,00	53.000,00	273.117,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	220.117,11	0,00	0,00	53.000,00	273.117,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI



SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	85.000,00	5.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	85.000,00	5.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	1.515.777,23	24.146,00	0,00	303.000,00	1.842.923,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI


 SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
 Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	332.800,00	0,00	0,00	0,00	332.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	3.056,00	0,00	0,00	50.000,00	53.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	338.856,00	0,00	0,00	50.000,00	388.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Sport e tempo libero	0,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	65.700,00	0,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	65.700,00	0,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	31.500,00	0,00	0,00	53.000,00	84.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	31.500,00	0,00	0,00	53.000,00	84.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI


 SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
 Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	146.320,00	3.000,00	0,00	0,00	149.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	146.320,00	3.000,00	0,00	0,00	149.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	871.876,00	7.000,00	0,00	103.000,00	981.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	67.000,00	0,00	0,00	50.000,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Sport e tempo libero	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	29.000,00	0,00	0,00	53.000,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	29.000,00	0,00	0,00	53.000,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI


 SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
 Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	238.000,00	9.500,00	0,00	103.000,00	350.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	91.005,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	346.500,00	383.500,00 35.325,50 0,00	342.500,00 0,00 0,00	325.500,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	387.000,00	474.505,55		
	Totale Programma	01	91.005,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	346.500,00	383.500,00 35.325,50 0,00 474.505,55	342.500,00 0,00 0,00	325.500,00 0,00 0,00
1205	Programma	05	Interventi per le famiglie					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	16.086,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	102.000,00	99.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	117.000,00	115.086,55		
	Totale Programma	05	16.086,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	102.000,00	99.000,00 0,00 0,00 115.086,55	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1206	Programma	06	Interventi per il diritto alla casa					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	59.532,31	previsione di competenza <i>di cui già impegnato *</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	69.220,00	28.524,00 0,00 0,00	30.000,00 0,00 0,00	30.000,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	80.420,00	88.056,31		



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2017 - 2019

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DEL 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DEL 2016	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	166.624,41	previsione di competenza	517.720,00	511.024,00	372.500,00	355.500,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		35.325,50	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	584.420,00	677.648,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	166.624,41	previsione di competenza	517.720,00	511.024,00	372.500,00	355.500,00
			<i>di cui già impegnato *</i>		35.325,50	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	584.420,00	677.648,41		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata

(1) Indicare l'importo determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres) alla voce E, se negativo, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio è rappresentata nella nota integrativa.



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	5.000,00	70.363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.704,00	78.067,00
02	Segreteria generale	578.762,78	34.719,01	71.446,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.016,63	840.344,42
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	142.222,00	9.376,00	22.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,75	178.021,75
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	59.133,00	3.907,00	59.396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	131.436,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	5.000,00	367.263,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	24.100,00	398.363,00
06	Ufficio tecnico	233.107,72	15.756,00	41.374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.512,03	300.749,75
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	130.106,00	8.581,00	16.649,00	3.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	208.776,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	25.100,00
10	Risorse umane	45.578,00	3.043,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.621,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	67.551,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.500,00	329.051,66
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.188.909,50	85.382,01	757.586,66	6.840,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	515.812,41	2.556.530,58
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	274.727,40	18.956,00	103.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	404.024,75
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	274.727,40	18.956,00	103.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	404.024,75
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	46.698,00	157.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.498,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	269.212,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.712,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	139.803,00	343.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.803,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	455.713,00	584.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040.413,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	130.499,90	8.667,00	59.039,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	276.198,75
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	130.499,90	8.667,00	59.039,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	276.198,75
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	116.207,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.707,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	116.207,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.707,00
07	MISSIONE 7 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	108.648,72	7.023,00	28.099,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	148.183,47
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	108.648,72	7.023,00	28.099,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	148.183,47
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	56.996,00	3.792,00	121.310,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.598,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	1.611.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.365,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.478,00	0,00	0,00	0,00	38.478,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56.996,00	3.792,00	1.732.675,00	500,00	0,00	0,00	38.478,00	0,00	0,00	0,00	1.832.441,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	150,00	506.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511.305,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	150,00	506.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511.305,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	89.737,00	383.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473.237,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	569.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569.580,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.300,00	66.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.018,00
05	Interventi per le famiglie	130.319,50	8.805,00	150.012,00	274.802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	571.348,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	28.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.524,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	30.500,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.900,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	80.377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.377,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	130.319,50	8.805,00	375.926,00	1.333.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	1.855.984,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	40.392,00	2.693,00	12.333,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.918,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	40.392,00	2.693,00	31.833,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.418,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.002,00	38.002,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.885,00	376.885,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.887,00	414.887,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.930.493,02	135.468,01	4.167.123,38	2.046.214,00	0,00	0,00	40.478,00	0,00	0,00	950.166,14	9.269.942,55



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	5.000,00	76.363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.704,00	84.067,00
02	Segreteria generale	561.054,00	35.176,00	72.646,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.016,63	824.392,63
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	142.222,00	9.377,00	22.119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,75	178.097,75
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	59.133,00	3.907,00	51.521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	121.561,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	5.000,00	359.163,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	24.100,00	390.263,00
06	Ufficio tecnico	234.427,00	15.841,00	41.519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.512,03	302.299,03
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	130.106,00	8.581,00	16.759,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	228.946,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	25.100,00
10	Risorse umane	43.032,00	2.873,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.905,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	30.386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.500,00	196.886,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.169.974,00	85.755,00	711.976,00	7.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	438.812,41	2.415.517,41
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	274.750,00	19.007,00	103.834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	404.243,35
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	274.750,00	19.007,00	103.834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	404.243,35
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	46.698,00	158.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.998,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	269.302,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.802,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	138.303,00	343.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.303,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	454.303,00	585.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.503,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	130.505,00	8.667,00	59.234,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	276.398,85
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	130.505,00	8.667,00	59.234,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	276.398,85
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	116.437,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.937,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	116.437,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.937,00
07	MISSIONE 7 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	108.681,00	7.024,00	21.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	141.189,03
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	108.681,00	7.024,00	21.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	141.189,03
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	56.996,00	3.792,00	116.330,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.618,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	1.611.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.365,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.072,00	0,00	0,00	0,00	20.072,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56.996,00	3.792,00	1.727.695,00	500,00	0,00	0,00	20.072,00	0,00	0,00	0,00	1.809.055,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	150,00	446.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451.305,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	150,00	446.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451.305,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	77.237,00	342.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.737,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	569.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569.580,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.300,00	66.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.018,00
05	Interventi per le famiglie	130.337,00	8.805,00	51.217,00	391.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	589.148,50
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	31.500,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.900,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	80.497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.497,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	130.337,00	8.805,00	265.751,00	1.410.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	1.822.880,50
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	40.392,00	2.693,00	12.908,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.493,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	40.392,00	2.693,00	32.408,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.993,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.274,00	28.274,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456.708,00	456.708,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.982,00	484.982,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.911.635,00	135.893,00	3.939.065,00	2.123.928,00	0,00	0,00	22.072,00	0,00	0,00	943.261,14	9.075.854,14



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	5.000,00	70.363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.704,00	78.067,00
02	Segreteria generale	561.054,00	35.176,00	72.446,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.016,63	824.192,63
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	142.222,00	9.377,00	22.179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,75	178.157,75
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	59.133,00	3.907,00	51.591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	116.631,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	2.500,00	358.163,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	24.100,00	386.763,00
06	Ufficio tecnico	234.427,00	15.841,00	38.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.512,03	299.399,03
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	130.106,00	8.581,00	16.839,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	229.026,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	25.100,00
10	Risorse umane	43.032,00	2.873,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.905,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	25.386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.500,00	133.886,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.169.974,00	83.255,00	697.086,00	7.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	375.812,41	2.335.127,41
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	274.750,00	19.057,00	102.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	403.393,35
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	274.750,00	19.057,00	102.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,35	403.393,35
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	46.698,00	158.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.998,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	269.302,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.802,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	138.303,00	343.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.303,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	454.303,00	585.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.503,00
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	130.505,00	8.667,00	54.434,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	271.598,85
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	130.505,00	8.667,00	54.434,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,85	271.598,85
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	116.837,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.337,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	116.837,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.337,00
07	MISSIONE 7 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	108.681,00	7.024,00	19.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	139.189,03
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	108.681,00	7.024,00	19.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.412,03	139.189,03
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	56.996,00	3.792,00	116.350,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.638,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	1.611.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.365,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.978,00	0,00	0,00	0,00	10.978,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56.996,00	3.792,00	1.727.715,00	500,00	0,00	0,00	10.978,00	0,00	0,00	0,00	1.799.981,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	150,00	432.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.305,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	150,00	432.355,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.305,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.350,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	77.237,00	325.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.737,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	566.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.580,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	25.300,00	66.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.018,00
05	Interventi per le famiglie	130.337,00	8.805,00	51.337,00	384.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	582.488,50
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	28.500,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.900,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	80.537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.537,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	130.337,00	8.805,00	262.911,00	1.383.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,50	1.793.260,50
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	40.392,00	2.693,00	12.938,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.023,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	40.392,00	2.693,00	32.438,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.523,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.277,00	28.277,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537.067,00	537.067,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.344,00	565.344,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.911.635,00	133.443,00	3.900.085,00	2.094.648,00	0,00	0,00	12.978,00	0,00	0,00	960.623,14	9.013.412,14



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.638.000,00	442.000,00	2.080.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.638.000,00	442.000,00	2.080.000,00

Pag. 1



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.438.000,00	442.000,00	1.880.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.438.000,00	442.000,00	1.880.000,00

Pag. 1



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.438.000,00	442.000,00	1.880.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.438.000,00	442.000,00	1.880.000,00

Pag. 1



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	387.922,00	0,00	387.922,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	387.922,00	0,00	387.922,00

Pag. 1



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	239.637,00	0,00	239.637,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	239.637,00	0,00	239.637,00

Pag. 1



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATISPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	135.281,00	0,00	135.281,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	135.281,00	0,00	135.281,00

Pag. 1



BILANCIO DI PREVISIONE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2017-2019

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione 2017-2019 rispettano i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio.

Per garantire la flessibilità del bilancio è previsto un fondo di riserva conforme ai limiti di cui all'art. 166 comma 2 ter del Dlgs 267/2000 (nel caso specifico importo non inferiore allo 0,30 % delle spese correnti).

Nel triennio 2017-2019 non sono stati previsti accantonamenti a fondi rischi per spese potenziali, essendo già stata accantonata una quota dell'avanzo di amministrazione pari ad € 6.300,00 in sede di riaccertamento residui.

In merito all'applicazione del regime dei fondi crediti dubbia esigibilità: il fondo è stato calcolato secondo quanto stabilito dal principio contabile con riferimento all'andamento delle entrate (accertamenti/incassi) nel quinquennio precedente, utilizzando il metodo della media semplice.

Il fondo effettivamente accantonato è così ripartito:

Fondo crediti di dubbia esigibilità	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
TARI	160.000,00	194.000,00	228.000,00
Tributi e Recupero evasione	17.871,00	20.723,00	24.380,00
Sanzioni codice strada	66.500,00	80.750,00	95.000,00
Canoni locazione e rimborsi spese stabili locati	130.802,00	159.078,00	187.150,00
Rette servizi	1.712,00	2.157,00	2.537,00
TOTALE importo accantonato	376.885,00	456.708,00	537.067,00

L'accantonamento è stato effettuato nei limiti della normativa vigente (anno 2017 70%, anno 2018 85%, anno 2019 100%)

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 è determinato a seguito del riaccertamento ordinario adottato dalla giunta comunale al fine dell'approvazione del rendiconto 2016. L'avanzo presunto determinato dopo il riaccertamento ordinario ammonta ad € 4.479.136,68

Con il riaccertamento dei residui si è provveduto a determinare:

- € 170.431,55 fondo pluriennale vincolato spese correnti per spese reimpegnate nell'esercizio 2017
- € 139.162,23 fondo pluriennale vincolato spese investimenti reimpegnate nell'esercizio 2017.

La quota accantonata di avanzo, pari ad € 2.594.492,96 risulta volta così composta:

- €. 2.573.725,65 accantonamenti a fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016
- € 6.300,00 accantonamenti a fronte di rischi, oneri, spese impreviste e passività potenziali quali eventuali perdite di contenziosi legali
- €. 12.294,63 fondi rinnovi contrattuali
- € 2.172,68 fondo indennità fine mandato del Sindaco.

La quota vincolata dell'avanzo d'amministrazione ammonta ad € 19.131,67 così ripartita:

- € 1.548,80 spesa finanziata con contributo regionale per emergenze abitative;
- €. 16.251,87 spese personale;
- €. 1.331,00 spese per eliminazione barriere architettoniche da sostenere in conto capitale

La quota di avanzo destinata a spese d'investimento è determinata complessivamente in € 825.903,44

I fondi liberi ammontano ad €. 1.039.608,61

INDEBITAMENTO

Nel triennio 2017-2019 non è previsto il finanziamento di spese d'investimento mediante il ricorso ad indebitamento. Risultano stanziati i seguenti importi per rimborso delle quote di capitale di mutui già in essere:

anno 20017: €. 387.922,00 anno 2018:€ 239.637,00 anno 2019: €. 135.281,00

FINANZA DERIVATA

L'Ente non ha in essere contratti di finanza derivata.

SOCIETA' ED ENTI PARTECIPATI:

DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA SERVIZIO SVOLTO	QUOTA
ATS SRL AZIENDA TRASPORTI SCOLASTICI http://www.aziendatrasportiscolastici.it/	TRASPORTO SCOLASTICO	7,14%
CAP HOLDING SPA http://www.capholding.it/	SERVIZIO IDRICO	0,309%
INFOENERGIA IN LIQUIDAZIONE http://www.infoenergia.net/joomla/	SUPPORTO IN MATERIA ENERGETICO-AMBIENTALE ALLE AMMINISTRAZIONI COMUNALI E PROVINCIALI	0,46%
EUROIMPRESA LEGNANO SCRL IN LIQUIDAZIONE http://www.euroimpresa.it/	AGENZIA DI SVILUPPO TERRITORIALE	1,608%
AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA www.farmaciacomunaledibustogarolfo.it/	GESTIONE FARMACIA COMUNALE	100%
AZIENDA SOCIALE LEGNANESE www.ascsole.it	GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI ALLA PERSONA	8,12%
FONDAZIONE IL CERCHIO www.residenzasanremigio.it/	GESTIONE RSA E SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE	75%
CONSORZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO http://www.csbno.net/	GESTIONE BIBLIOTECHE	1,73%
CONSORZIO COMUNI NAVIGLI http://www.consorzionavigli.it/	GESTIONE SERVIZI IGIENE AMBIENTALE E CONCESSIONARIO TRIBUTO	4,55%
CONSORZIO ENERGIA VENETO www.consorziocev.it/	APPROVVIGIONAMENTO DI FORNITURE E SERVIZI CON COMPONENTE ELETTRICA	0,08%

I bilanci societari sono pubblicati nei siti riportati.

Per nessuno degli enti evidenziati è stata rilasciata garanzia principale o sussidiaria.



Allegato n.12/7 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

PREVISIONI DI COMPETENZA 2017

TOTALI MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti							
101	Redditi da lavoro dipendente	1.930.493,02	0,00	1.911.635,00	0,00	1.911.635,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	135.468,01	0,00	135.893,00	0,00	133.443,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	4.167.123,38	0,00	3.939.065,00	0,00	3.900.085,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	2.046.214,00	0,00	2.123.928,00	0,00	2.094.648,00	0,00
107	Interessi passivi	40.478,00	0,00	22.072,00	0,00	12.978,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	950.166,14	0,00	943.261,14	0,00	960.623,14	0,00
	TOTALE TITOLO 1	9.269.942,55	0,00	9.075.854,14	0,00	9.013.412,14	0,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale							
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.515.777,23	0,00	871.876,00	0,00	238.000,00	0,00

TOTALI MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti
203	Contributi agli investimenti	24.146,00	0,00	7.000,00	0,00	9.500,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	303.000,00	0,00	103.000,00	0,00	103.000,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	1.842.923,23	0,00	981.876,00	0,00	350.500,00	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti						
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	387.922,00	0,00	239.637,00	0,00	135.281,00	0,00
	TOTALE TITOLO 4	387.922,00	0,00	239.637,00	0,00	135.281,00	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00
	TOTALE TITOLO 5	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00	413.165,00	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	1.638.000,00	0,00	1.438.000,00	0,00	1.438.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	442.000,00	0,00	442.000,00	0,00	442.000,00	0,00
	TOTALE TITOLO 7	2.080.000,00	0,00	1.880.000,00	0,00	1.880.000,00	0,00

TOTALI MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
		Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti	Totale	- di cui spese non ricorrenti
	TOTALE	13.993.952,78	0,00	12.590.532,14	0,00	11.792.358,14	0,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 201720182019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,56%	0,00%	100,00%	0,67%	0,00%	0,66%	0,00%	0,15%	0,00%	90,13%
	02	Segreteria generale	6,01%	79,44%	100,00%	6,55%	79,44%	6,99%	79,44%	1,60%	9,92%	95,41%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,27%	4,09%	100,00%	1,41%	4,09%	1,51%	4,09%	0,36%	0,46%	97,65%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,94%	0,00%	100,00%	0,97%	0,00%	0,99%	0,00%	0,27%	0,63%	65,41%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,75%	0,00%	100,00%	5,74%	0,00%	3,85%	0,00%	1,06%	4,85%	64,43%
	06	Ufficio tecnico	2,15%	4,12%	100,00%	2,40%	4,12%	2,54%	4,12%	0,54%	0,47%	95,25%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,49%	0,00%	100,00%	1,82%	0,00%	1,94%	0,00%	0,35%	0,00%	94,09%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,20%	0,00%	100,00%	0,22%	0,00%	0,21%	0,00%	0,07%	0,00%	79,61%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Risorse umane	0,48%	0,00%	100,00%	0,51%	0,00%	0,54%	0,00%	0,09%	0,00%	90,02%
	11	Altri servizi generali	4,17%	0,00%	100,00%	1,99%	0,00%	1,56%	0,00%	0,59%	2,54%	76,58%
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		21,02%	87,65%	100,00%	22,27%	87,65%	20,79%	87,65%	5,08%	18,87%	81,89%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	3,09%	4,11%	100,00%	3,21%	4,11%	3,42%	4,11%	0,84%	0,90%	92,61%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,27%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		3,37%	4,11%	100,00%	3,21%	4,11%	3,42%	4,11%	0,84%	0,90%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	1,46%	0,00%	100,00%	1,63%	0,00%	1,74%	0,00%	0,41%	0,00%	97,30%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	8,34%	0,00%	100,00%	2,96%	0,00%	3,04%	0,00%	1,02%	2,45%	84,66%
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,45%	0,00%	100,00%	3,82%	0,00%	4,08%	0,00%	0,94%	0,00%	97,02%
	07	Diritto allo studio	0,10%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,04%	0,00%	85,00%
		TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		13,35%	0,00%	100,00%	8,52%	0,00%	8,98%	0,00%	2,41%	2,45%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,00%	0,93%	100,00%	2,23%	0,93%	2,36%	0,93%	0,56%	0,13%	93,43%
		Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2,00%	0,93%	100,00%	2,23%	0,93%	2,36%	0,56%	0,13%	93,43%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 201720182019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1,38%	0,00%	100,00%	2,93%	0,00%	1,27%	0,00%	0,50%	1,03%	91,98%
	02	Giovani	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		1,44%	0,00%	100,00%	2,99%	0,00%	1,33%	0,00%	0,50%	1,03%	91,18%
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	76,26%
	Totale Missione 07 Turismo		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	76,26%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,24%	4,12%	100,00%	1,16%	4,12%	1,22%	4,12%	0,48%	6,35%	94,84%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90,64%
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,24%	4,12%	100,00%	1,16%	4,12%	1,22%	4,12%	0,48%	6,35%	94,75%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,99%	0,00%	100,00%	1,93%	0,00%	2,24%	0,00%	0,47%	0,79%	91,07%
	03	Rifiuti	11,51%	0,00%	100,00%	12,80%	0,00%	13,66%	0,00%	3,16%	0,00%	88,98%
	04	Servizio idrico integrato	0,27%	0,00%	100,00%	0,16%	0,00%	0,09%	0,00%	0,16%	0,00%	100,00%
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		13,78%	0,00%	100,00%	14,89%	0,00%	15,99%	0,00%	3,78%	0,79%	90,00%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Trasporto pubblico locale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	5,61%	0,00%	100,00%	4,26%	0,00%	4,40%	0,00%	4,58%	80,86%	61,99%
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		5,61%	0,00%	100,00%	4,26%	0,00%	4,40%	0,00%	4,58%	80,86%	61,99%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,10%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,03%	0,00%	76,46%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 201720182019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
civile	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,10%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,03%	0,00%	76,46%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3,38%	0,00%	100,00%	3,33%	0,00%	3,42%	0,00%	0,91%	0,00%	87,90%
	02 Interventi per la disabilità	4,07%	0,00%	100,00%	4,52%	0,00%	4,80%	0,00%	1,10%	0,50%	90,33%
	03 Interventi per gli anziani	0,66%	0,00%	100,00%	0,73%	0,00%	0,78%	0,00%	0,19%	0,00%	96,02%
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Interventi per le famiglie	4,08%	3,19%	100,00%	4,68%	3,19%	4,94%	3,19%	1,20%	2,63%	86,52%
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,20%	0,00%	100,00%	0,24%	0,00%	0,25%	0,00%	0,12%	0,00%	60,02%
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08 Cooperazione e associazionismo	0,29%	0,00%	100,00%	0,33%	0,00%	0,33%	0,00%	0,06%	0,00%	95,58%
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1,22%	0,00%	100,00%	1,83%	0,00%	0,71%	0,00%	0,17%	1,29%	86,86%
		Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13,91%	3,19%	100,00%	15,66%	3,19%	15,23%	3,19%	3,75%	4,42%
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 201720182019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Totale Missione 13 Tutela della salute			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,47%	0,00%	100,00%	0,53%	0,00%	0,54%	0,00%	0,12%	0,00%	97,68%
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,14%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	0,17%	0,00%	0,04%	0,00%	91,48%
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,61%	0,00%	100,00%	0,68%	0,00%	0,71%	0,00%	0,16%	0,00%	96,16%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,03%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%
	02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	gno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,03%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01	Fondo di riserva	0,27%	0,00%	184,20%	0,22%	0,00%	0,24%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,69%	0,00%	0,00%	3,63%	0,00%	4,55%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 201720182019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 20 Fondi e accantonamenti	03	Altri fondi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		2,96%	0,00%	16,87%	3,85%	0,00%	4,79%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,77%	0,00%	100,00%	1,90%	0,00%	1,15%	0,00%	1,05%	0,00%	100,00%
	Totale Missione 50 Debito pubblico		2,77%	0,00%	100,00%	1,90%	0,00%	1,15%	0,00%	1,05%	0,00%	100,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	2,95%	0,00%	100,00%	3,28%	0,00%	3,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		2,95%	0,00%	100,00%	3,28%	0,00%	3,50%	0,00%	0,00%	0,00%	#VALORE!
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,86%	0,00%	100,00%	14,93%	0,00%	15,94%	0,00%	2,09%	0,00%	#VALORE!
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		14,86%	0,00%	100,00%	14,93%	0,00%	15,94%	0,00%	2,09%	0,00%	94,47%

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	40,59%	44,29%	48,34%	55,05%	70,81%	69,16%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	10,20%	11,18%	11,98%	10,42%	92,32%	92,96%
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	50,79%	55,47%	60,32%	65,47%	74,12%	72,03%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,80%	1,49%	1,68%	3,01%	100,00%	67,40%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,04%	0,04%	0,13%	0,07%	100,00%	100,00%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	1,83%	1,53%	1,81%	3,08%	100,00%	68,01%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11,62%	11,13%	9,18%	13,37%	93,14%	49,91%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,85%	2,03%	2,17%	2,13%	47,26%	23,47%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,28%	0,00%	100,00%
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,02%	3,31%	3,54%	0,00%	100,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,02%	3,31%	3,54%	0,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,97%	11,52%	12,31%	6,12%	100,00%	99,91%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,23%	3,54%	3,78%	3,26%	100,00%	98,48%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	15,20%	15,06%	16,09%	9,38%	100,00%	99,40%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	83,01%	67,94%

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	26,42%	25,38%	24,59%
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	98,87%	101,91%	103,82%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	79,75%		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	83,38%	85,95%	87,56%
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	67,48%		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
3 Spese di personale					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziam. competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	23,00%	23,67%	24,07%
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		13,27%	13,20%	13,20%
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziam. di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziam. di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,40%	1,20%	1,01%
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	151,26	151,20	151,20

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamen ti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	27,74%	28,47%	28,67%
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,43%	0,24%	0,15%
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamen ti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamen ti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 -Interessi di mora- / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 -Interessi passivi-	0,00%	0,00%	0,00%
6 Investimenti					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	13,99%	8,83%	2,67%
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen ti di competenza per Macroaggregato 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	112,33	64,61	17,64
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,79	0,52	0,70

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- e 2.3 -Contributi agli investimenti- al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	114,12	65,13	18,34
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- + Macroaggregato 2.3 -Contributi agli investimenti-) (10)	5,03%	-0,84%	-45,15%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- + Macroaggregato 2.3 -Contributi agli investimenti-) (10)	0,00%	0,00%	0,00%
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 -Accensione di prestiti- - Categoria 6.02.02 -Anticipazioni- - Categoria 6.03.03 -Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie- - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- + Macroaggregato 2.3 -Contributi agli investimenti-) (10)	0,00%	0,00%	0,00%
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 -Acquisto di beni e servizi- + 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni-) / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 -Acquisto di beni e servizi- + 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni-)	100,00%		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00%		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 -Interessi passivi- -Interessi di mora- (U.1.07.06.02.000) - -Interessi per anticipazioni prestiti- (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 -Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche- + -Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche- (E.4.03.01.00.000) + -Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione- (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	4,58%	2,89%	1,67%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	23,21%		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	18,44%		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	57,92%		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,43%		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%	0,00%	0,00%
11	Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	3,19%	0,00%	0,00%
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	22,25%	20,73%	21,12%
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	22,44%	20,71%	20,86%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2017,2018 e 2019

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019

#####

#####

#####

#####

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

#####

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO PER IL TRIENNIO 2015 - 2017

CODICE ENTE

1030490410

COMUNE DI BUSTO GAROLFO

PROVINCIA MI

Approvazione rendiconto dell' esercizio 2015 delibera n° 10 del 27.04.2016

<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
-------------------------------------	--------------------------

- | | | | |
|-----|--|----|-------------------------------------|
| 1) | Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento); | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) | Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) | Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4) | Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5) | Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6) | Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7) | Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 8) | Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 9) | Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti; | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10) | Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari. | SI | <input checked="" type="checkbox"/> |

Si attesta che i parametri su indicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente

BUSTO GAROLFO, li 31/12/2015

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			3.094.090,26		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		170.431,55	107.025,14	107.025,14
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		9.347.433,00	9.068.466,00	8.901.668,00
<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 destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			107.025,14	107.025,14	107.025,14
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			376.885,00	456.708,00	537.067,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		387.922,00	239.637,00	135.281,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00
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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		140.000,00	140.000,00	140.000,00
<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 o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		139.162,23	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		140.000,00	140.000,00	140.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00



COMUNE DI BUSTO GAROLFO PROVINCIA DI MILANO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4) :

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

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

COMUNE DI BUSTO GAROLFO

Provincia di Milano

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott.ssa Gabriella Nassi

Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI	3
ACCERTAMENTI PRELIMINARI.....	5
VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI	6
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016	6
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019.....	7
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli.....	7
2. Previsioni di cassa	10
3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019.....	12
4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo	13
5. Verifica rispetto pareggio bilancio	14
6. La nota integrativa.....	15
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI	16
7. Verifica della coerenza interna.....	16
8. Verifica della coerenza esterna	17
VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019.....	19
A) ENTRATE	19
B) SPESE	22
C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI.....	24
Spese di personale	24
Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008).....	25
Spese per acquisto beni e servizi.....	25
Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).....	26
Fondo di riserva di competenza	29
Fondi per spese potenziali	30
Fondo di riserva di cassa	30
ORGANISMI PARTECIPATI.....	31
SPESE IN CONTO CAPITALE	32
INDEBITAMENTO.....	33
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI	35
CONCLUSIONI.....	36

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

L'organo di revisione del Comune di Busto Garolfo nominato con delibera consiliare n 15 del 09.06.2015.

Premesso che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del D.Lgs.267/2000 (TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all' allegato 9 al D.Lgs.118/2011.

- ha ricevuto in data 14/03/2017 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, in approvazione da parte della giunta comunale completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:
- **nell'art.11, comma 3 del D.Lgs.118/2011:**
 - a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2016;
 - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs.118/2011;
- **nel punto 9/3 del P.C. applicato allegato 4/1 al D.Lgs. n.118/2011 lettere g) ed h):**
 - h) il rendiconto di gestione e il bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, se non integralmente pubblicati nel sito internet dell'ente locale;
- **nell'art.172 del D.Lgs.18/8/2000 n.267:**
 - i) la dichiarazione del Coordinatore dell'Area Territorio e Attività Economiche in data 01.03.2017 dell'assenza di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
 - j) le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio successivo, le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi.
 - k) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (D.M. 18/2/2013);
 - l) il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto del saldo di finanza pubblica (pareggio di bilancio);
- nel D.M. del 9/12/2015, piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio secondo gli schemi di cui all'allegato 1, del decreto;
- necessari per l'espressione del parere:

- m) il documento unico di programmazione (DUP) predisposta conformemente all'art.170 del D.Lgs.267/2000 dalla Giunta;
- n) il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del D.Lgs. 163/2006 il cui riepilogo sintetico è contenuto nel Dup;
- o) la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 D.Lgs. 267/2000 - TUEL, art. 35, comma 4 D.Lgs. 165/2001 e art. 19, comma 8, Legge 448/2001);
- p) la delibera di Giunta di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
- q) le delibera del Consiglio di conferma o variazione delle aliquote e tariffe per i tributi locali;
- r) il piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 Legge 244/2007 contenuto nel DUP;
- s) il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58,comma 1 D.L.112/2008) il cui riepilogo sintetico è contenuto nel Dup;
- t) Il limite massimo delle spese per incarichi di collaborazione art. 46, comma 3, Decreto Legge n. 112 del 25/06/2008;
- u) i limiti massimi di spesa disposti dagli art. 6 e 9 del D.L.78/2010;
- v) i limiti massimi di spesa disposti dall'art. 1, commi 138, 146 e 147 della Legge 20/12/2012 n. 228;

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 dell'art.1 della Legge 296/2006;
- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, in data 13.03.2017 sulla delibera di Giunta Comunale di approvazione dello schema di bilancio 2017/2019 e dei suoi allegati in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del TUEL.

ACCERTAMENTI PRELIMINARI

L'Ente entro il 30 novembre 2016 ha aggiornato gli stanziamenti 2017 del bilancio di previsione 2016/2018 (delibera di Consiglio Comunale n. 44 del 28.11.2016).

Essendo in esercizio provvisorio l'Ente ha trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2017 e gli stanziamenti di competenza 2017 del bilancio di previsione pluriennale 2016/2018 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2016, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.

L'Ente non ha deliberato riduzioni/esenzioni di tributi locali ai sensi dell'art.24 del D.L. n. 133/2014 (c.d. "Baratto amministrativo").

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI**GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016**

L'organo consiliare ha approvato con delibera n.10 del 27/04/2016 il rendiconto per l'esercizio 2015.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n. 11 in data 06.04.2016 risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- è stato rispettato l'obiettivo del patto di stabilità;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati.

La gestione dell'anno 2015:

- a) si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2015 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL:

	31/12/2015
Risultato di amministrazione (+/-)	3.945.960,49
di cui:	
a) Fondi vincolati	39.995,60
b) Fondi accantonati	2.395.618,58
c) Fondi destinati ad investimento	772.711,35
d) Fondi liberi	737.634,96
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	3.945.960,49

Dalle comunicazioni ricevute non risultano debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare.

Dalle comunicazioni ricevute e dalle verifiche effettuate non risultano passività potenziali probabili per una entità superiore al fondo accantonato nel risultato d'amministrazione

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	2014	2015	2016
Disponibilità	3.219.136,13	3.354.193,94	3.094.090,26
Di cui cassa vincolata	0	0	0
Anticipazioni non estinte al 31/12	0	0	0

L'Ente ha provveduto con atto di Giunta Comunale n.33 del 14.03.2017 al riaccertamento ordinario dei residui, necessario all'approvazione del rendiconto 2016 entro i termini di legge. Le risultanze del riaccertamento vengono già riportate nel bilancio 2017.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione viene proposto nel rispetto del pareggio finanziario complessivo di competenza e nel rispetto degli equilibri di parte corrente e in conto capitale.

Le previsioni di competenza per gli anni 2017, 2018 e 2019 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2016 sono così formulate:

1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI				
DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	153.357,48	170.431,55	107.025,14
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.805.760,57	139.162,23	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	99.975,60	0,00	0,00	0,00
<i>- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente</i>		0,00		
Fondo di cassa all'1/1/2016	3.354.193,94	3.094.090,26	0,00	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.090.264,00	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00
<i>Previsioni di cassa</i>	7.360.522,99	7.314.217,36	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	289.639,00	251.037,00	191.513,00	212.013,00
<i>Previsioni di cassa</i>	329.982,41	373.701,00	0,00	0,00
Entrate extratributarie	1.794.705,00	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
<i>Previsioni di cassa</i>	2.323.573,00	3.671.744,80	0,00	0,00
Entrate in conto capitale	1.815.840,00	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
<i>Previsioni di cassa</i>	2.291.914,89	1.855.811,87	0,00	0,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	60.412,00	0,00	0,00	0,00
<i>Previsioni di cassa</i>	60.412,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Previsioni di cassa</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
<i>Previsioni di cassa</i>	413.165,00	413.165,00	0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
<i>Previsioni di cassa</i>	1.880.000,00	2.082.215,73	0,00	0,00
previsione cassa	14.659.570,29	15.710.855,76	0,00	0,00
totale generale delle entrate	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
previsione di cassa totale	18.013.764,23	18.804.946,02	0,00	0,00

Comune di Busto Garolfo

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0	0	0	0
1	SPESE CORRENTI				
	previsioni di competenza	9.200.104,08	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
	di cui già impegnato		942.905,89	88.656,81	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
	previsione di cassa	10.092.692,94	11.132.354,43		
	SPESE IN CONTO				
2	CAPITALE				
	previsioni di competenza	3.541.992,57	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
	di cui già impegnato		139162,33	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.002.652,47	3.017.900,22		
	SPESE PER INCREMENTO				
3	DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00		
4	RIMBORSO DI PRESTITI				
	previsioni di competenza	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	367.857,00	387.922,00		
	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/				
5	CASSIERE				
	previsioni di competenza	413.165,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	413.165,00	413.165,00		
	SPESE PER CONTO TERZI				
7	E PARTITE DI GIRO				
	previsioni di competenza	1.880.000,00	2.080.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.002.717,37	2.137.458,90		
	TOTALE TITOLI				
	previsioni di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
	di cui già impegnato		1.082.068,22	88.656,81	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
	previsione di cassa	16879084,78	17.088.800,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE				
	previsioni di competenza	15.403.118,65	13.993.952,78	12.590.532,14	11.792.358,14
	di cui già impegnato	0,00	1.082.068,22	88.656,81	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	113.265,86	107.025,14	107.025,14	107.025,14
	previsione di cassa	16879084,78	17088800,55		

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

1.2 Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il Fondo pluriennale vincolato indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate.

Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, in cui il Fondo si è generato che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'organo di revisione ha verificato:

- a) la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- b) la sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- c) la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- d) la corretta applicazione dell'art.183, comma 3 del TUEL in ordine al FPV riferito ai lavori pubblici;
- e) la formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla reimputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- f) l'esigibilità dei residui passivi coperti da FPV negli esercizi di riferimento.

Le fonti di finanziamento del Fondo pluriennale vincolato iscritto nel bilancio per l'esercizio 2017 sono le seguenti:

Fonti di finanziamento	importo
entrata corrente vincolata a	
entrata corrente vincolata a	
entrata in conto capitale	139.162,23
assunzione prestiti/indebitamento	
altre risorse: parte corrente, coperte con entrate correnti dell'anno 2016	170.431,55
totale	309.593,78

2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	3.094.090,26
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.314.217,36
2	Trasferimenti correnti	373.701,00
3	Entrate extra tributarie	3.671.744,80
4	Entrate in conto capitale	1.855.811,87
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
6	Accensione prestiti	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	413.165,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.082.215,73
TOTALE TITOLI		15.710.855,76
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		18.804.946,02

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
1	Spese correnti	11.062.354,43
2	Spese in conto capitale	3.017.900,22
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
4	Rmborso di prestiti	387.922,00
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	413.165,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	2.137.458,90
TOTALE TITOLI		17.018.800,55
	SALDO DI CASSA	1.786.145,47

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma dell'art.162 del TUEL;

La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

TITOLI		RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento			-	3.094.090,26
	Fondo pluriennale vincolato spesa corrente		170.431,55		
	Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale		139.162,23		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereq.	2.918.117,93	6.950.593,00	9.868.710,93	7.314.217,36
2	Trasferimenti correnti	122.664,00	251.037,00	373.701,00	373.701,00
3	Entrate extratributarie	2.186.351,58	2.145.803,00	4.332.154,58	3.671.744,80
4	Entrate in conto capitale	12.050,87	1.843.761,00	1.855.811,87	1.855.811,87
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.215,73	2.080.000,00	2.082.215,73	2.082.215,73
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		5.241.400,11	13.993.952,78	18.925.759,11	18.804.946,02
1	Spese correnti	2.314.324,02	9.269.942,55	11.584.266,57	11.132.354,43
2	Spese in conto capitale	1.174.976,99	1.842.923,23	3.017.900,22	3.017.900,22
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso di prestiti	0,00	387.922,00	387.922,00	387.922,00
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	0,00	413.165,00	413.165,00	413.165,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	57.458,90	2.080.000,00	2.137.458,90	2.137.458,90
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		3.546.759,91	13.993.952,78	17.540.712,69	17.888.800,55
SALDO DI CASSA			0,00	1.385.046,42	

3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	170.431,55	107.025,14	107.025,14
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	9.347.433,00	9.068.466,00	8.901.668,00
<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 destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		107.025,14	107.025,14	107.025,14
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		376.885,00	456.708,00	537.067,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	387.922,00	239.637,00	135.281,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		- 140.000,00	- 140.000,00	- 140.000,00
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 (**)	(+)			
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	140.000,00	140.000,00	140.000,00
<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	(-)			
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		-	-	-
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.				

L'importo di euro 140.000,00 di entrate in conto capitale destinate al ripiano del bilancio corrente sono costituite da contributo permesso a costruire e relative sanzioni.

4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n.196 e il punto 9.11.3 del principio contabile applicato 4/2 distinguono le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

E' definita "a regime" un'entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo.

E' opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti.

In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo viene superato.

In riferimento a quanto sopra indicato nel bilancio sono previste nei primi tre titoli le seguenti entrate e nel titolo I le seguenti spese non ricorrenti.

Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
contributo rilascio permesso a costruire	140.000,00	140.000,00	140.000,00
contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni			
recupero evasione tributaria (parte eccedente)	56.000,00	67.000,00	100.000,00
entrate per eventi calamitosi			
canoni concessori pluriennali			
sanzioni per violazioni al codice della strada (parte eccedente)			
plusvalenze da alienazione			
Altre (da specificare)			
Totale entrate	196.000,00	207.000,00	240.000,00
Spese del titolo 1° non ricorrenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
consultazioni elettorali o referendarie locali	50.000,00	70.000,00	70.000,00
ripiano disavanzi aziende riferiti anni pregressi			
oneri straordinari della gestione corrente	10.500,00	8.500,00	3.500,00
spese per eventi calamitosi			
sentenze esecutive ed atti equiparati			
altre			
Totale spese	60.500,00	78.500,00	73.500,00
Sbilancio entrate meno spese non ripetitive	135.500,00	128.500,00	166.500,00

5. Verifica rispetto pareggio bilancio

Il pareggio di bilancio richiesto dall'art.9 della legge 243/2012 è così assicurato:

ENTRATE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Fondo pluriennale vincolato	309.593,78	107.025,14	107.025,14
Titolo 1	6.950.593,00	6.925.093,00	7.049.017,00
Titolo 2	251.037,00	191.513,00	212.013,00
Titolo 3	2.145.803,00	1.951.860,00	1.640.638,00
Titolo 4	1.843.761,00	1.121.876,00	490.500,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	11.500.787,78	10.297.367,14	9.499.193,14
SPESE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
Titolo 2	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	387922,00	239637,00	135281,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	11.500.787,78	10.297.367,14	9.499.193,14
Differenza	-	-	-

6. La nota integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 tutte le seguenti informazioni:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- f) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- g) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- h) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- i) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

7. Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2017-2019 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.).

7.1. Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

Lo schema del Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato approvato dalla dalla Giunta Comunale secondo lo schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011) con atto n. 41 del 15/04/2016.

Sullo stesso l'organo di revisione ha espresso parere in data 15.03.2017 attestando la sua coerenza, attendibilità e congruenza.

7.2. il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio

7.2.1. Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del D.Lgs. 163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al DM 11/11/2011 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, ed adottato dall'organo esecutivo con atto n. 123 del 03/11/2016. Lo schema di programma è stato pubblicato per 60 giorni consecutivi, provvedendo contestualmente al DUP al suo aggiornamento per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale.

Nello stesso saranno indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 128 del D.Lgs. 163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (**trimestre/anno di inizio e fine lavori**);
- d) la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2017-2019 ed il crono programma dei pagamenti è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio di cassa.

Il programma, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere trasmesso all'Osservatorio dei lavori pubblici.

7.2.2. Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art.6 del D.Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto di Giunta Comunale n.117 del 18/10/2016 e modificato con atto di Giunta Comunale n. 10 del 24.01.2017. Su tali atti l'organo di revisione ha formulato il parere ai sensi dell'art.19 della Legge 448/2001.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

Il fabbisogno di personale nel triennio 2017/2019, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

7.2.3. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ex art. 58, comma 1 della legge 133/2008

Il decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008, convertito con legge n. 133 del 6 agosto 2008, che all'art. 58, rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni e altri enti locali", al comma 1 prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione.

Il Consiglio Comunale con atto n. 48 del 28.11.2016 ha approvato il Piano delle valorizzazioni e alienazioni per il triennio 2017/2019.

All'interno della nota di aggiornamento del Dup 2017/2019 nella sezione operativa è stato inserito l'elenco dei beni immobili di cui al Piano sopra citato.

8. Verifica della coerenza esterna

8.1. Saldo di finanza pubblica

Come disposto dalla legge di bilancio 2017 i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica.

Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del patto regionale orizzontale e patto nazionale orizzontale, deve essere non negativo.

Per gli anni 2017-2019 nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il FPV di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Pertanto la previsione di bilancio 2017/2019 e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni con l'obiettivo di saldo risulta un saldo non negativo così determinato:

BILANCIO DI PREVISIONE
(da allegare al bilancio di previsione 2017-2019)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO n (*)	COMPETENZA ANNO n+1 (*)	COMPETENZA ANNO n+2 (*)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	170431,55	107025,14	107025,14
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	139162,23	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	309593,78	107025,14	107025,14
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pe	(+)	6950593,00	6925093,00	7049017,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanzia pubblica	(+)	251037,00	191513,00	212013,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	2145803,00	1951860,00	1640638,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	1843761,00	1121876,00	490500,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	9162917,41	8968829,00	8906387,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	107025,14	107025,14	107025,14
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	376885,00	456708,00	537067,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amminist	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amminist	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanzia pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	8893057,55	8619146,14	8476345,14
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1842923,23	981876,00	350500,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amminist	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanzia pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1842923,23	981876,00	350500,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		764807,00	696345,00	672348,00

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019**A) ENTRATE**

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2019, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, la somma di euro 1.896.017,00 con un aumento di euro 45.008,00 rispetto alle previsioni definitive 2016, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della Legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

La modalità di commisurazione della tariffa è stata fatta sulla base del criterio medio- ordinario (ovvero in base alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti.

La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio Comunale, con provvedimento n. 47 del 31/07/2014. Modificata con atto CC n. 11 del 26/04/2016

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Accertamenti 2015	Residuo 2015	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
ICI/IMU	231.786,22	38.755,77	125.000,00	150000,00	200000,00
TASI	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
Totale	231.786,22	38.755,77	195.000,00	150.000,00	200.000,00

La quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017/2019 appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE			
	entrate/prov. Prev. 2017	spese/costi prev. 2017	% di copertura 2017
Impianti sportivi	50.911,00	81.581,44	62,41%
Fiere	8.165,00	11.250,00	72,58%
Assistenza domiciliare	32.000,00	100.782,38	31,75%
Totale	91.076,00	193.613,82	47,04%

L'organo esecutivo con deliberazione n. 34 del 14/03/2017, allegata al bilancio, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 47,04 %.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:

	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Sanzioni cds	250.000,00	250.000,00	250.000,00
totale entrate	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Fondo crediti dubbia esigibilità	66.500,00	80.750,00	95.000,00
percentuale fondo	27%	32%	38%

La quantificazione dello stesso appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

Con atto di Giunta n. 27 in data 28/02/2017 la somma di euro 125.000,00 è stata destinata per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

La quota vincolata è destinata al Titolo 1 della spesa.

Contributi per permesso di costruire

La previsione del contributo per permesso di costruire e la sua percentuale di destinazione alla spesa corrente confrontata con gli accertamenti degli ultimi anni è la seguente:

Accertamento 2015	Accertamento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
278.215,27	214.659,88	200.000,00	200.000,00	320.000,00

Anno	Importo	% spesa corrente
2015	138.936,24	49,93%
2016	167.140,52	77,86%
2017	140.000,00	70%
2018	140.000,00	70%
2019	140.000,00	43,75%

B) SPESESpesa per missioni e programmi

La spesa per missioni e programmi è così prevista:

MISSIONE	Progr	PROGRAMMA	2017	2018	2019
M01: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 01	ORGANI ISTITUZIONALI	78.067,00	84.067,00	78.067,00
	P 02	SEGRETERIA GENERALE	840.344,42	824.392,63	824.192,63
	P 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	178.021,75	178.097,75	178.157,75
	P 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	131.436,00	121.561,00	116.631,00
	P 05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	525.363,00	723.063,00	453.763,00
	P 06	UFFICIO TECNICO	300.749,75	302.299,03	299.399,03
	P 07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI-ANAGRAFE E STATO CIVILE	208.776,00	228.946,00	229.026,00
	P 08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	28.415,00	28.100,00	25.100,00
	P 10	RISORSE UMANE	66.621,00	63.905,00	63.905,00
	P 11	ALTRI SERVIZI GENERALI	583.051,66	249.942,00	183.886,00
totale Missione 1			2.940.845,58	2.804.373,41	2.452.127,41
M03: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	P 01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	433.070,75	404.243,35	403.393,35
	P 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	37.900,00	0,00	0,00
totale Missione 3			470.970,75	404.243,35	403.393,35
M04: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	P 01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	204.498,00	204.998,00	204.998,00
	P 02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	1.166.712,00	372.302,00	358.802,00
	P 06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	482.803,00	481.303,00	481.303,00
	P 07	Diritto allo studio	14.400,00	14.400,00	14.400,00
totale Missione 4			1.868.413,00	1.073.003,00	1.059.503,00
M05: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	P 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	280.198,75	280.398,85	278.098,85
totale Missione 5			280.198,75	280.398,85	278.098,85

MISSIONE	Progr 118	PROGRAMMA	2017	2018	2019
M06: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	P 01	SPORT E TEMPO LIBERO			
			193.707,00	368.937,00	149.337,00
	P 02	GIOVANI	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale Missione 6			201.707,00	376.937,00	157.337,00
M08: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	P 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO			
			173.228,59	146.189,03	144.189,03
	P 02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 8			173.228,59	146.189,03	144.189,03
M09: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	P 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE			
			278.098,00	243.318,00	263.638,00
	P 03	RIFIUTI	1.611.365,00	1.611.365,00	1.611.365,00
	P 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	38.478,00	20.072,00	10.978,00
Totale Missione 9			1.927.941,00	1.874.755,00	1.885.981,00
M10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	P 05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI			
			784.422,11	535.805,00	519.305,00
Totale Missione 10			784.422,11	535.805,00	519.305,00
M11: SOCCORSO CIVILE	P 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE			
			14.350,00	14.350,00	14.350,00
Totale Missione 11			14.350,00	14.350,00	14.350,00
M12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO			
			473.237,00	419.737,00	402.737,00
	P 02	INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	569.580,00	569.580,00	566.580,00
	P 03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	92.018,00	92.018,00	92.018,00
	P 05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	571.348,00	589.148,50	582.488,50
	P 06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	28.524,00	30.000,00	30.000,00
	P 08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	40.900,00	41.900,00	38.900,00
	P 09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	170.377,00	229.817,00	83.537,00
Totale Missione 12			1.945.984,00	1.972.200,50	1.796.260,50

MISSIONE	Progr 118	PROGRAMMA	2017	2018	2019
M14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	P 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI			
			65.918,00	66.493,00	64.023,00
	P 04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ'	19.500,00	19.500,00	19.500,00
Totale Missione 14			85.418,00	85.993,00	83.523,00
M15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	P 01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO			
			4.500,00	4.500,00	4.500,00
Totale Missione 15			4.500,00	4.500,00	4.500,00
M20: FONDI E ACCANTONAMENTI	P 01	FONDO DI RISERVA			
			38.002,00	28.274,00	28.277,00
	P 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ'	376.885,00	456.708,00	537.067,00
	P 03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20			414.887,00	484.982,00	565.344,00
M50: DEBITO PUBBLICO	P 02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI			
			387.922,00	239.637,00	135.281,00
Totale Missione 50			387.922,00	239.637,00	135.281,00

C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2017-2019 per macroaggregati di spesa corrente confrontate con la spesa risultante dalla previsione definitiva 2016 è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa.

	Macroaggregati	Prev. Def. 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
101	Redditi di lavoro dipendente	1.813.638,66	1.930.493,02	1.911.635,00	1.911.635,00
	Imposte e tasse a carico dell'ente	126.148,20	135.468,01	135.893,00	133.443,00
103	Acquisto di beni e servizi	4.364.990,09	4.167.123,38	3.939.065,00	3.900.085,00
104	Trasferimenti correnti	1.725.187,87	2.046.214,00	2.123.928,00	2.094.648,00
105	Trasferimenti di tributi	-	-	-	-
106	Fondi perequativi	-	-	-	-
107	Interessi passivi	58.676,52	40.478,00	22.072,00	12.978,00
	Altre spese per redditi di capitale	-	-	-	-
108	Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	-	-
109	Altre spese correnti	342.368,19	950.166,14	943.261,14	960.623,14
	Totale Titolo I spese correnti	8.431.009,53	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14

Spese di personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2017-2019, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, del comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006 per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro 34.145,08 oltre oneri;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 2.909.599,46;
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal comma 236 della Legge 208/2015.

L'ente non è soggetto al blocco delle assunzioni in quanto ha rispettato i tempi medi di pagamento di cui all'art. 42, comma 2 del D.L. 66/2014 e ha adottato il piano delle performance di cui all'art.10 del D.Lgs.150/2009.

L'organo di revisione, con proprio parere del 13/10/2016 e del 18/01/2017, ha provveduto, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della Legge n. 449/1997.

Tali spese sono così distinte ed hanno la seguente incidenza:

	Spesa di personale - media triennio 2011/2013	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Spese personale	1.722.015,33	1.882.459,00	1.881.199,30	1.881.199,30
altre spese incluse		103.391,16	109.447,13	107.447,13
Imposte e tasse IRAP		123.692,38	123.607,00	123.607,00
altre spese escluse		398.103,63	397.725,12	397.725,12
totale spese di personale	1.722.015,33	1.711.438,91	1.716.528,31	1.714.528,31
spese correnti	7.898.685,68	9.269.942,55	9.075.854,14	9.013.412,14
incidenza % su spese correnti	21,80%	18,46%	18,91%	19,02%

La previsione per gli anni 2017, 2018 e 2019 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 1.722.015,33.-

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)

Il limite massimo previsto in bilancio per incarichi di collaborazione autonoma è previsto per gli anni 2017-2019 è di euro 2.611,92.-

Spese per organi di indirizzo, direzione e controllo (art.6, comma 3 del D.L. 78/2010)

Nelle previsioni l'ente ha tenuto conto della riduzione disposta dall'art.6, comma 3 del D.L. 78/2010 prorogata al 31/12/2017 dall'art.13, comma 1 del D.L. 30/12/2016 n.244 nella misura del 10%.

Spese per acquisto beni e servizi

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per gli anni 2017-2019 rispettano i seguenti limiti:

Tipologia di spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite spesa	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Studi e consulenze	17.412,80	85%	2.611,92	2.611,92	2.611,92	2.611,92
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	4.434,40	80%	886,88	886,88	886,88	886,88
Sponsorizzazioni	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00
missioni	2.844,67	50%	1.422,34	1.422,00	1.422,00	1.422,00
Formazione	11.000,00	50%	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2017-2019 è evidenziata nei prospetti che seguono per singola tipologia di entrata. Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale calcolata col metodo della media semplice.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto d'impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

L'Organo di revisione ha accertato la regolarità del calcolo del fondo ed il rispetto della percentuale minima di accantonamento. (70% per l'anno 2017 – 85% per l'anno 2018 e 100% per l'anno 2019)

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017-2019 risulta come dai seguenti prospetti:

ANNO 2017

Esercizio finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZ. DI BILANCIO (a)	ACCANT. OBBLIG. AL FONDO (b)	ACCANT. EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanz. Accan. al fondo (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.554.517,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	tipologia 101 : imposte, tasse e proventi ass.ti non accertati per cassa	5.554.517,00	177.871,00	177.871,00	3,20
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE ENTRATE	6.950.593,00	177.871,00	177.871,00	2,56
2010100	TRASFERIMENTI CORRENTI Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	245.872,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'U.E. e dal Resto del Mondo	0,00			
2000000	TOTALE TRASFERIMENTI	251.037,00			
3010000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.590.313,00	130.868,00	130.868,00	8,23
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	66.500,00	66.500,00	26,21
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	17.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	32.000,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	249.250,00	1.646,00	1.646,00	0,66
3000000	TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.142.803,00	199.054,00	199.014,00	9,29
4010000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	670.461,00			
4030000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	670.461,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	973.300,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	200.000,00			
4000000	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.843.761,00			
5010000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00			
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00			
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00			
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			
5000000	TOTALE ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	11.198.194,00	376.925,00	376.925,00	3,37
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	9.549.821,00	376.925,00	376.925,00	4,03
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	1.649.373,00			

ANNO 2018

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZ. DI BILANCIO (a)	ACCANT. OBBLIG. AL FONDO (b)	ACCANT. EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanz. Accan. al fondo (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.529.017,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
	tipologia 101 : imposte, tasse e proventi ass.ti non accertati per cassa	5.529.017,00	214.723,00	214.723,00	3,88
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.396.076,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	6.925.093,00	214.723,00	214.723,00	3,10
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	186.348,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'U.E. e dal Resto del Mondo	0,00			
2000000	TOTALE TITOLO 2	191.513,00			
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.388.933,00	159.158,00	159.158,00	11,46
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	80.750,00	80.750,00	31,82
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	17.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	34.437,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	257.250,00	2.077,00	2.077,00	0,81
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.951.860,00	241.985,00	241.985,00	12,40
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	111.876,00			
4030000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	810.000,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	200.000,00			
4000000	TOTALE TITOLO 4	1.121.876,00			
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie				
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine				
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine				
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	10.109.342,00	456.708,00	456.708,00	4,49
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	2.008.465,00	456.708,00	456.708,00	5,04
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	1.121.876,00			

ANNO 2019

Esercizio finanziario 2019

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZ. DI BILANCIO (a)	ACCANT. OBBLIG. AL FONDO (b)	ACCANT. EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanz. Accan. al fondo (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.649.017,00			
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	tipologia 101 : imposte, tasse e proventi ass.ti non accertati per cassa	5.649.017,00	252.380,00	252.380,00	4,47
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00			
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.400.000,00			
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE FONDO I	7.049.017,00	252.380,00	252.380,00	
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	196.848,00			
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	15.165,00			
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00			
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'U.E. e dal Resto del Mondo	0,00			
2000000	TOTALE FONDO II	212.013,00			
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.072.825,00	187.244,00	187.244,00	17,45
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	253.740,00	95.000,00	95.000,00	37,44
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	23.500,00			
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	36.323,00			
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	254.250,00	2.443,00	2.443,00	0,96
3000000	TOTALE FONDO III	1.640.638,00	284.687,00	284.687,00	
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00			
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00			
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00			
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	170.500,00			
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	320.000,00			
4000000	TOTALE FONDO IV	490.500,00			
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00			
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00			
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00			
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			
5000000	TOTALE FONDO V	0,00			
	TOTALE GENERALE (***)	9.302.168,00	537.067,00	537.067,00	5,72
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	8.901.658,00	537.067,00	537.067,00	6,03
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	400.500,00			

Fondo di riserva di competenza

La consistenza del fondo di riserva ordinario previsto:

anno 2017 - euro 38.002,00 pari allo 0,41% delle spese correnti;

Comune di Busto Garolfo

anno 2018 - euro 28.274,00 pari allo 0,31% delle spese correnti;

anno 2019 - euro 28.277,00 pari allo 0,31% delle spese correnti;

rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del TUEL ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità.

Fondi per spese potenziali

Non sono previsti accantonamenti per spese potenziali:

Fondo di riserva di cassa

La consistenza del fondo di riserva di cassa rientra nei limiti di cui all'art. 166, comma 2 quater del TUEL. *(non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali)*

ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del 2016 l'ente non ha provveduto ad esternalizzare servizi.

Per gli anni dal 2017 al 2019, l'ente prevede di esternalizzare i seguenti servizi: gestione del servizio di supporto tecnico e amministrativo al servizio sociale professionale, con effetto dal 01.07.2017.

Tutti gli organismi partecipati hanno approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2015.

Non vi sono organismi che, nell'ultimo bilancio approvato, presentano perdite che richiedono gli interventi di cui all'art. 2447 del Codice Civile.

Finanziamento dei debiti degli enti locali nei confronti delle società partecipate

L'ente, NON si è avvalso di quanto disposto dall'art. 31, comma 3 del D.L. n. 66 del 24/4/2014 inerente la possibilità di estinguere i propri debiti al 31/12/2013, nei confronti delle società partecipate.

Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni

L'ente ha approvato ai sensi del comma 612 dell'art.1 della legge 190/2014, un piano operativo, corredato da relazione tecnica, di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, indicando le modalità, i tempi di attuazione ed il dettaglio dei risparmi da conseguire.

Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente.

SPESA IN CONTO CAPITALE**Finanziamento spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale previste negli anni 2017, 2018 e 2019 sono finanziate come segue:

RISORSE	2017	2018	2019
Avanzo di amministrazione FPV	139.162,23		
Avanzo di parte corrente			
Alienazione di beni	973.300,00	810.000,00	170.500,00
Contributo per permesso di costruire	60.000,00	60.000,00	180.000,00
Saldo positivo partite finanziarie			
Trasferimenti in c/capitale da amministrazioni pubbliche	670.461,00	111.876,00	
Trasferimenti in c/capitale da altri			
Mutui			
Altre risorse in parte capitale			
Prestiti obbligazionari			
Leasing			
Altri strumenti finanziari			
Altre risorse non monetarie			
TOTALE	1.842.923,23	981.876,00	350.500,00

Finanziamento spese investimento con indebitamento

Non sono previste spese di investimento negli anni 2017, 2018 e 2019 finanziate con indebitamento

Investimenti senza esborsi finanziari

E' programmato nell'esercizio finanziario 2017 un project financing per € 1.273.000,00 per ampliamento cimitero del capoluogo.

L'ente non intende acquisire beni con contratti di locazione finanziaria.**Spesa per mobili e arredi**

La spesa prevista per mobili e arredi rientra nei limiti disposti dall'art.1 comma 141 della legge 228/2012.

Limitazione acquisto immobili

Non sono previste spese per acquisto di immobili.

INDEBITAMENTO

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL;

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 6.928.051,72
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	€ 354.395,72
3) Entrate extratributarie (titolo III)	€ 2.097.187,08
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	€ 9.379.634,52
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	€ 937.963,45
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (2)	€ 40.478,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	€ 0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	€ 0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	€ 0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	€ 897.485,45
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	€ 1.138.879,72
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	€ 0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	€ 1.138.879,72
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni	0,0000
<i>di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento</i>	€ 0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	€ 0,00

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL;

	2017	2018	2019
interessi passivi	40.478,00	22.072,00	12.978,00
entrate correnti	9.347.433,00	9.068.466,00	8.901.668,00
% su entrate correnti	0,43	0,24	0,15
Limite art. 204 tuel	10%	10%	10%

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per gli anni 2017, 2018 e 2019 per interessi passivi e oneri finanziari diversi, pari a euro 40.478,00, 22.072,00 e 12.978,00 è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come calcolato nel precedente prospetto.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019
residuo debito	2.766.538,00	2.155.486,00	1.506.736,32	1.138.879,72	750.959,72	511.324,21
nuovi prestiti						
prestiti rimborsati	611.052,00	648.749,68	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
estinzioni anticipate						
Altre variazioni +/- variazioni post concessione						
totale fine anno	2.155.486,00	1.506.736,32	1.138.879,32	750.957,72	511.322,72	376.043,21

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

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	131.873,00	93.702,00	60.541,00	40.478,00	22.072,00	12.978,00
Quota capitale	611.051,00	648.749,00	367.857,00	387.922,00	239.637,00	135.281,00
Totale fine anno	742.924,00	742.451,00	428.398,00	428.400,00	261.709,00	148.259,00

L'ente non ha prestato garanzie principali e sussidiarie.

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

1) Congrua le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze delle previsioni definitive 2016 nonché del riaccertamento ordinario;
- della salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del TUEL;
- del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- dei riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nel DUP;
- degli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- degli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti già contratti;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
- dei vincoli disposti per il rispetto del saldo obiettivo di finanza pubblica e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- da quanto indicato nella nota integrativa

b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici.

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il DUP, il piano triennale dei lavori pubblici e il crono programma dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i finanziamenti.

a) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2017, 2018 e 2019, gli obiettivi di finanza pubblica.

b) Riguardo alle previsioni di cassa

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronoprogrammi e alle scadenze di legge.

c) Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche

L'organo di revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, avvertendo che nel caso di mancato rispetto di tale termine, come disposto dal comma 712 ter dell'art.1 della Legge 208/2015 non sarà possibile procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non si provvederà all'adempimento. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

- del parere espresso sul DUP;
- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente.

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2001 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

Ed esprime, pertanto, **parere favorevole** sulla proposta di bilancio di previsione 2017-2019 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott.ssa Gabriella NASSI
