



AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO N. 489 DEL 28/12/2017

DIREZIONE AMMINISTRATIVA U.O. GESTIONE RISORSE

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2018/2020.

L'anno duemiladiciassette, il giorno ventotto del mese di dicembre presso la sede dell'A.R.P.A.C. alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla suindicata struttura e della dichiarazione di completezza e regolarità resa dal Dirigente Responsabile

PREMESSO CHE

- l'Agenzia è Ente Strumentale, quindi dipendente direttamente dai finanziamenti della Regione Campania (Delib. di G.R. n. 719 del 13/12/2016);
- il Consiglio Regionale della Campania, alla data di adozione del presente atto, non ha approvato la Legge di Bilancio previsionale esercizio 2018;

TENUTO CONTO CHE

- il Bilancio di Previsione di Arpac, dopo il varo della Legge di Stabilità Finanziaria della Regione, potrà essere oggetto di interventi di integrazione e di modifiche in considerazione della sua natura giuridica di Ente pubblico non economico a "finanza derivata" e stante l'attuale Ordinamento;
- che sono confermate per l'esercizio 2018 le ulteriori attribuzioni di funzioni istituzionali affidate ad Arpac dal T.U. 152/2006 mod. e, in particolare, dalla Legge n. 13/2009, "Conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 30 dicembre 2008, n. 208, recante misure straordinarie in materia di risorse idriche e di protezione dell'ambiente", dalla L.R. 4/2007 modificata dal D.L. 90/2008 convertito in L. 123/2008 e dal D.L. 172/2008;
- che Arpac concorre al sistema regionale e nazionale di Protezione Civile "Grandi Rischi" ex art. 63 L.R. 10/2001 e art. 6 Legge 225/1992 mod.;
- che sarà, pertanto, necessario adeguare il documento contabile previsionale agenziale alle successive intervenute Norme della finanziaria Statale e Regionale per l'anno 2018;

PRESO ATTO che, come rappresentato nella delibera di Giunta Regionale 27/6/2014 n. 211, se non diversamente disposto dalla G.R.C., le situazioni di criticità sanitaria ed ambientale in cui si trovano alcune aree della regione denominate "*Terra dei Fuochi*", hanno comportato e comporteranno - anche per gli anni a seguire - un notevole incremento delle attività dell'Agenzia;

ATTESO che, per quanto attiene gli interventi straordinari di titolarità della Regione, se non diversamente disposto, Arpac ricorrerà alle risorse finanziarie ordinarie, fatta salva la facoltà di richiederne il ristoro;





EVIDENZIATO che le previsioni 2018 e triennali 2018-2020 rappresentano, per quanto possibile, gli obiettivi di cui ai redigenti documenti programmatici a cura delle Strutture competenti di quest'Agenzia (P.A.A. e piano delle *performances*);

CONSIDERATO che il documento di bilancio di previsione rientra, ex artt. 6 e 20 della L.R. 10/1998, tra le fattispecie di atti da sottoporre al vaglio del Comitato Regionale di Indirizzo e della Giunta Regionale e del Collegio dei Revisori;

LETTE le prescrizioni della Legge 133/2008, del Dlgs 150/2009, del D.L. 78/2010 convertito con modifiche nella Legge 122/2010, in particolare l'art. 14 c. da 19 a 22 e succ. mod., nonché le prescrizioni della L.R. 1/2012 e sue successive modificazioni;

VISTO il D. Lgs. 76/2000; i RR.DD. 2440/1923 e 827/1924 vigenti, la L.R. 7/2002, il D.lgs 118/2011

VISTO la L.R. n. 20/2013 ed il D.L. 136/2013, coordinato con legge di conversione n. 6/2/2014 n. 6;

LETTI

- la L.R. 10/1998 mod.;
- la L.R. 7/2002 mod.;
- il D. Lgs. 118/2011;
- la L.R. 4/2011;
- la L.R. 7/2011,
- la L.R. 14/2011;
- la L.R. 1/2012;
- la L.R. 5/2013 così come integrate e modificate;
- la L.R. 15 del 2/12/2015 c. 4 art. 25;

- la D.G.R.C. n. 211 del 27/6/2014;

- la deliberazione di G.R. n. 719 del 13/12/2016.

RITENUTO che l'approvazione del Bilancio di Previsione rientra tra gli atti e provvedimenti di natura obbligatoria e di dover, pertanto, provvedere ad approvare gli allegati schemi di bilancio rappresentandoli secondo i principi dell'ormai consolidato D. Lgs.118/2011;



ATTESO CHE tutti gli atti richiamati nella presente deliberazione sono depositati presso l'ufficio proponente.

Tutto quanto sopra esposto, considerato che le premesse hanno valore di istruttoria e relazione, si propone di adottare la seguente

DELIBERAZIONE

Per le motivazioni espresse in narrativa che qui si intendono integralmente riportate:

- 1) di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario anno 2018 ed il Bilancio poliennale 2018-2020, comprensivo degli allegati che, in uno con la presente deliberazione, formano parte sostanziale ed integrante del provvedimento;
- 2) di approvare gli schemi di Bilancio e la classificazione delle Spese e delle Entrate in esso rappresentate ed allegate;
- 3) di dare atto che gli allegati schemi di Bilancio vengano rappresentati nel rispetto delle disposizioni del D.lgs. 118/2011;
- 4) di autorizzare la struttura finanziaria competente:
 - a) a provvedere alla rimodulazione di bilancio, se necessaria, in seguito all'adeguamento delle assegnazioni ordinarie e straordinarie deliberate dalla G.R.C. o normativamente disposte;
 - b) ad effettuare variazioni dovute a nuovi capitoli di spesa e/o capitoli delle entrate nel rispetto dell'equilibrio di bilancio;
- 5) di disporre, in sede di redazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2017, il riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi propedeutico alla costituzione del fondo vincolato;
- 6) di riservarsi di adeguare il Bilancio di Previsione 2018 alle disposizioni contenute nella Legge di Stabilità Finanziaria della Regione Campania;
- 7) di trasmettere il presente atto, unitamente a tutti gli atti richiamanti a:
 - alla Giunta Regionale per la Campania, ex art. 6 L.R. 10/1998, in combinato disposto con l'art. 35 della L.R. 32/94;



- al competente ufficio del BURC per la pubblicazione al termine dell'iter approvativo previsto dalla L.R. 10/98;
- alla Tesoreria Banco di Napoli.

Napoli, 27.12.2017

Il Dirigente U.O. Gestione Risorse f. f.
Dott. ssa Antonella RICCIARDI

La proposta di deliberazione è accolta.

Napoli, 28/12/2017

Il Commissario Straordinario
Avv. Luigi Stefano SORVINO

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2018/2020.



PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Sulla suesposta proposta, in ordine alla regolarità amministrativo-contabile ed alla copertura finanziaria, si esprime parere favorevole.

Data 27/12/2017

Il Direttore Amministrativo
Pietro Vasaturo / INFOCERT SPA



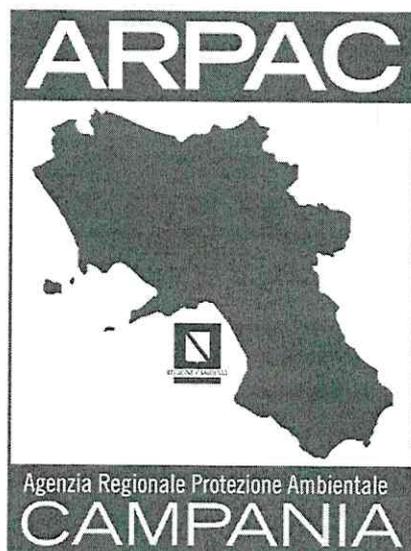
DELIBERAZIONE N° 489 DEL 28/12/2017

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo di questa Agenzia dal giorno 28/12/2017 e vi resterà per gg 15 (quindici) .

Napoli, **28/12/2017**

Il Funzionario Incaricato
Anna De Caprio / INFOCERT SPA



NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZI 2018 – 2020

(redatto in conformità al Dlgs 118/2011 mod. D.lgs 126/2014)



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzione generale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

PREMESSA

La nota integrativa illustra i dati del Bilancio di Previsione annuale 2018 e del triennio 2018-2020 e fornisce le informazioni necessarie per una corretta interpretazione. I dati sono rappresentati in stretta osservanza con la disciplina imposta dal D.Lgs 118/2011 integrato e corretto dal D.lgs 126/2014 in materia di armonizzazione contabile.

In assenza delle formali e previste indicazioni da parte dell'ente sovraordinato concernenti la portata dei finanziamenti necessari a supportare le attività previste per l'esercizio 2018, l'Agenzia predispone il Bilancio di previsione annuale come strumento tecnico dalla connotazione variabile e flessibile, necessario al monitoraggio degli obiettivi gestionali da trarre per il corrente esercizio e da perseguire senza soluzione di continuità per i prossimi esercizi (2019 e 2020), sia in termini di spese ed oneri da sostenere che di entrate e proventi da conseguire sulla scorta di elementi valutati dal management dell'Agenzia.

In tale ottica le premesse sulle quali fonda la costruzione del documento programmatico possono essere sostanzialmente così rappresentate:

- Fondo Sanitario Regionale (GRC cap. 7020) - si ipotizza una sostanziale conferma dell'attuale 0,053% stimato complessivamente in 54,581 milioni di euro. Naturalmente esso è rivolto alla copertura delle spese di cui all'art. 7 c.3 L. 132/2016 ovvero "*.. attività istituzionali tecniche e di controllo obbligatorie necessarie a garantire il raggiungimento dei LEPTA (Livelli Essenziali delle Prestazioni Tecnico Ambientali) nei territori di rispettiva competenza;*
- il sostegno finanziario dell'Assessorato all'Ambiente (GRC cap. 1652) stimato in circa 1,500 milioni di euro è destinato alla copertura delle spese non obbligatorie, secondo la declaratoria che sottende al "sistema LEPTA" e rappresentano nella programmazione agenziale circa il 3% del totale dei trasferimenti dal FSR.;
- le spese in c/capitale, come rappresentati nel piano degli investimenti si intendono coperti per il 40% con risorse istituzionali e per il 60% dalla Giunta Regionale attraverso fondi vincolati (GRC cap. 1653). Sono previsti stanziamenti complessivamente valutati in 7,362 milioni di euro che comprendono oltre ai costi per adeguare le nuove sedi anche le spese per rinnovare parzialmente il parco attrezzature analitiche dell'Agenzia;



- le attività autofinanziate, ovvero le c.d. attività non obbligatorie commissionate da enti ed organismi diversi, contribuiscono ad attenuare, sebbene in misura marginale, alcune categorie di costi fissi e sono rappresentate di seguito:

	2017	2018	2019
a) Terra dei fuochi	109.500	159.500	139.745
b) Marine strategy	750.000	750.000	750.000
c) CRISSAP	21.000	21.000	41.000
d) Catasto rifiuti	2.538		
e) Progetto Monitef	48.000		
f) Monitoraggi ex L. 152/06	323.600	404.400	485.400
g) Ecoballe	324.750		
h) Eraplanet	42.500		
i) Monit. Sistemi depurazione	946.747		

- Altro doveroso obiettivo da conseguire nel triennio è quello di porre in essere tutte le iniziative volte a contribuire alla riduzione del tempo medio effettivo dei pagamenti riguardanti le transazioni commerciali ai sensi del D.L. 24/4/2014 n. 66 convertito con modificazioni in Legge 23/6/2014 n. 89;
- Nel corso del primo semestre dell'anno sarà completata l'implementazione di una architettura contabile che tenga conto delle nuove informazioni contabili richieste dalla legge 132/2016. Naturalmente a causa dell'impatto sulla nuova struttura del bilancio agenziale, che dovrà supportare l'istituenda contabilità analitica, una parte dei fabbisogni individuati in sede di predisposizione del previsionale potrebbero trovare diversa ed alternativa allocazione.
- La quantificazione delle risorse occorrenti per il personale occupato in Agenzia è funzione diretta della movimentazione prevista tra cessazioni e le ipotizzate nuove assunzioni

Alla luce di tutto quanto sopra evidenziato, le risorse che complessivamente si stima possano garantire dignitosamente l'espletamento delle attività dell'Agenzia per l'esercizio 2018 (spese correnti e spese connesse alla rivalutazione e conservazione del patrimonio strumentale, analitico ed immobiliare) ammontano ad 68,202 milioni di euro al netto delle c.d. partite giro.



IL PAREGGIO DI BILANCIO

Questo documento contabile è stato redatto con la collaborazione delle strutture competenti (nota prot. 70389 del 04.11.2016), sulla base delle indicazioni fornite dagli Organi istituzionali tenendo conto del redigendo documento di programmazione delle attività (Piano Annuale delle Attività 2018) e del Piano delle Performances, in modo da rappresentare correttamente, per quanto possibile, la quantificazione delle risorse finanziarie occorrenti per acquisire e remunerare tutto quanto necessario alle attività istituzionali da realizzare.

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali contenuti nel D.lgs. 118/2011 e D.lgs 126/2014 che garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili, qui di seguito elencati:

- principio dell'annualità
- principio dell'unità
- principio dell'universalità
- principio dell'integrità
- principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità
- principio della significatività e rilevanza
- principio della flessibilità
- principio della congruità
- principio della prudenza
- principio della coerenza
- principio della continuità e costanza
- principio della comparabilità e della verificabilità
- principio della neutralità o imparzialità
- principio della pubblicità
- principio dell'equilibrio di bilancio
- principio della competenza finanziaria
- principio della competenza economica
- principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Il bilancio di previsione per il triennio 2018 - 2020 chiude con i seguenti saldi di competenza a pareggio:

anno 2018 €. 113.201.846,00

anno 2019 €. 112.724.936,00

anno 2020 €. 115.258.238,00



Nell'esercizio 2018, primo anno del triennio di cui al presente bilancio di previsione, in coerenza con gli ulteriori nuovi compiti affidati (vedi anche DGRC n. 211 del 27/6/2014, L. 132/2016 e Ddl 590/2016) Arpac avrà l'obiettivo di consolidare e rendere efficiente la spesa complessiva continuando, comunque, a diffondere la cultura del risparmio inteso quale ottimizzazione e di un più razionale utilizzo delle risorse e delle dotazioni strumentali.

Occorre inoltre segnalare che alle attività dell'Agenzia che comprendono *..la vigilanza e il controllo del rispetto delle normative vigenti, il supporto tecnico-scientifico agli Enti locali, l'erogazione di prestazioni analitiche di rilievo sia ambientale che sanitario, la realizzazione di un sistema informativo ambientale, e inoltre compiti di ricerca e informazione e supporto scientifico alla Regione Campania* concorrono in maniera percentualmente rilevante la qualità del proprio parco attrezzature scientifiche a supporto dei laboratori e dotazioni logistiche che da tempo richiedono un aggiornamento tecnico scientifico non più rinviabile. Coerentemente, quindi, sono state previste risorse dedicate al miglioramento o quanto meno alla conservazione del patrimonio di strumentazioni laboratoristiche ed attrezzature logistiche attraverso la previsione di investimenti a copertura di spese per manutenzioni straordinarie e per il progressivo svecchiamento delle apparecchiature analitiche e delle attrezzature funzionali a svolgere dignitosamente le funzioni affidate.



ANALISI DELLE ENTRATE

Le risultanze finali del bilancio di previsione per gli anni 2018-2020 per la parte entrata, sono sintetizzate nei seguenti prospetti:

	2018	2019	2020
<u>Titolo 1° Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</u>	-	-	-
<u>Titolo 2° Trasferimenti correnti</u>	58.658.232	57.308.036	59.378.638
<u>Titolo 3° Entrate Extratributarie</u>	1.126.414	1.956.100	1.097.800
<u>Titolo 4° Entrate in conto capitale</u>	4.417.200	2.635.800	2.131.800
<u>Titolo 5° Entrate da riduzione di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 6° Accensione di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 7° Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 9° Entrate per conto di terzi e partite di giro</u>	45.000.000	46.825.000	48.650.000
<u>Totale Entrate</u>	113.201.846	112.724.936	115.258.238

Di seguito sono analizzate le principali voci di entrata al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte nonché i criteri di valutazione adottati dei singoli cespiti.



TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

	2018	2019	2020
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche :			
Giunta Regionale della Campania Fondo Sanitario Regionale	54.580.597	54.464.136	56.453.493
Giunta Regionale della Campania Assessorato Ambiente	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Giunta Regionale della Campania Altri trasferimenti	2.568.635	1.334.900	1.416.145
USMAF Altri trasferimenti	9.000	9.000	9.000
TOTALE	58.658.232	57.308.036	59.378.638

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

Le risorse che la Giunta Regionale della Campania dovrà trasferire con il capitolo 7020 rappresentano lo 0,053% del Fondo Sanitario Regionale (vedi delib. di G.R. n.719 del 13/12/2016) ammontano per il 2018 a 54,581 milioni di euro tenuto conto anche delle attività già precedentemente considerate nel corso degli esercizi precedenti previste dalla deliberazione di G.R.C. n. 211/2014.

TRASFERIMENTI DALL'ASSESSORATO ALL'AMBIENTE

Dall'Assessorato di riferimento sono stati previsti trasferimenti di risorse per euro 1,500 milioni. Lo stanziamento rappresenta circa il 3% delle spese complessive di Arpac ed è destinato a coprire le attività non rientranti tra quelle di cui all'art. 7 c. 3 L. 132/2016 eventualmente richieste all'Agenzia.

ALTRI TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

Si riferiscono a progetti specialistici.



ALTRI TRASFERIMENTI USMAF

Questi trasferimenti sono da ricondurre alle somme che l'Ufficio della Sanità Marittima accredita per effetto della quota del 5% di cui al D.lgs 194/2008. Esso disciplina le modalità di rifinanziamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004. (GU n.289 del 11-12-2008). Somma prevista 9 mila euro.

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2018	2019	2020
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	771.414	1.601.100	742.800
Interessi attivi	5.000	5.000	5.000
Rimborsi ed altre entrate correnti	350.000	350.000	350.000
TOTALE	1.126.414	1.956.100	1.097.800

VENDITA DI SERVIZI

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a favore di terzi (ex art. 22 lett. f L.R. 10/98).

INTERESSI ATTIVI

Rappresentano gli interessi sui saldi di c/c di tesoreria oltre una quota di interessi scaturenti dal recupero dei crediti pregressi.

RIMBORSI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dai rimborsi effettuati dagli Enti presso i quali alcune unità del personale dell'Agenzia sono in posizione di distacco. Inoltre, vi confluiscono i proventi per il rimborso del personale ex ETI – Ministero dell'Economia e delle Finanze.



TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

	2018	2019	2020
Finanziamento spese di investimento	4.417.200	2.635.800	2.131.800

L'Arpac espleta le proprie attività attraverso l'utilizzo funzionale di apparecchiature scientifiche ad alta tecnologia le quali sono soggette al naturale deperimento funzionale. Si tenga anche conto che l'ultimo intervento regionale a sostegno dell'aggiornamento tecnologico dell'Agenzia risale al lontano triennio 2005-2006-2007 e, pertanto, risulta indifferibile aggiornare progressivamente una parte delle apparecchiature a supporto dei laboratori. Naturalmente, l'impossibilità di provvedere tempestivamente al rinnovo integrale della dotazione tecnologica renderà necessario fissare un indice di priorità in base a parametri tecnici aventi come indicatori il grado di sicurezza, l'efficienza tecnologica, la vetustà, obsolescenza, la disponibilità di parti di ricambio, l'affidabilità, lo stato d'uso nonché i ritardi manutentivi.

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VII – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2018	2019	2020
Anticipazione da Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Gli attuali flussi di cassa, unitamente alla previsione degli incassi per l'esercizio 2018, presumibilmente permettono di dover ricorrere in misura modesta all'istituto dell'anticipazione di tesoreria.



TITOLO IX –ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le correlate spese di cui al titolo VII.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzione generale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

ANALISI DELLA SPESA

	2018	2019	2020
<u>Titolo 1°</u>			
<u>Spese correnti</u>	56.839.846	57.506.936	59.055.238
<u>Titolo 2°</u>			
<u>Spese in conto capitale</u>	7.362.000	4.393.000	3.553.000
<u>Titolo 3°</u>			
<u>Spese per incremento di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 4°</u>			
<u>Rimborso di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 5°</u>			
<u>Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 7°</u>			
<u>Spese per conto di terzi e partite di giro</u>	45.000.000	46.825.000	48.650.000
TOTALE	113.201.846	112.724.936	115.258.238

Di seguito vengono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati delle stesse.

TITOLO I – SPESE CORRENTI

Macroaggregati

	2018	2019	2020
Redditi da lavoro dipendente	29.809.565	32.320.472	34.484.786
Imposte e tasse a carico Ente	2.096.468	2.259.364	2.399.652
Acquisti di beni e servizi	21.889.100	21.220.100	20.481.100



Interessi passivi	15.000	15.000	15.000
Altre spese correnti	3.029.713	1.692.000	1.674.700
TOTALE	56.839.846	57.506.936	59.055.238

Sinteticamente sono analizzati i singoli macroaggregati:

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE

Il costo dei redditi da lavoro dipendente impiegati per il bilancio del triennio sono così rappresentati:

	2018	2019	2020
- Compensi lordi	22.841	24.758	26.408
- Contributi Previd./ass. a carico Arpac	6.319	6.842	7.297
- Tickets buoni mensa	650	720	780

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

Questa voce si riferisce sostanzialmente alla spese per:

	2018	2019	2020
- IRAP	1.941	2.104	2.245
- Adeguamento variazione aliquota Iva	5	5	5
- Imposte e tasse	150	150	150

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Tutte le previsioni di spesa, effettuate con il contributo delle strutture competenti, previste nel 2018 risultano contenute e sostanzialmente congrue sulla base di un diffuso comportamento teso al risparmio generalizzato fortemente indotto dal management di Arpac, ma contemporaneamente, adeguate alle maggiori attività che



L'Agenzia è chiamata a porre in essere. Spicca tra questi la previsione di spesa per le attività di supporto della partecipata Arpac Multiservizi per la quale è stata prevista la spesa pari a 13,8 milioni di euro per il 2018. Tutte le attività saranno poste in essere con il costante obiettivo della dematerializzazione così come previsto dal Codice dell'amministrazione digitale (art.42).

In definitiva si conferma che le previsioni di spesa così come previste nel documento contabile rappresentano la soglia al di sotto della quale non è possibile garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

INTERESSI PASSIVI

La quota riferita agli interessi passivi è stimata tenendo conto di un utilizzo modestissimo della anticipazione di tesoreria, inoltre è rappresentata la spesa per interessi derivanti dalla procedura per il recupero dei crediti pregressi per la quale Equitalia oggi Agenzia Entrate e Riscossione impone il pagamento di aggi.

ALTRE SPESE CORRENTI

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Macroaggregati

	2018	2019	2020
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	7.362.000	4.393.000	3.553.000

INVESTIMENTI FISSI LORDI

In questa voce sono classificate le spese relative alla realizzazione di quanto previsto nel piano degli investimenti.

TITOLO III – SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZ.

Non si registrano spese per questo macroaggregato.



TITOLO VI – RIMBORSO DI PRESTITI

Non si registrano spese per questo macroaggregato.

TITOLO V – CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE

Macroaggregati

	2018	2019	2020
Chiusura anticipazioni ricevute dal Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Con riferimento al correlato titolo 7° delle entrate viene stanziato il corrispondente importo di euro 4 milioni.

TITOLO VII – SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Macroaggregati

	2018	2019	2020
Uscite per partite di giro	44.750.000	46.550.000	48.350.000
Uscite per c/terzi	250.000	275.000	300.000
TOTALE	45.000.000	46.865.000	48.650.000

Le spese “partite di giro e c/terzi” sono previste a pareggio con le relative entrate di cui al titolo IX. In particolare, sono stanziato per consentire il pagamento/sistemazione di poste trattenute (contributi ass.li e prev.li – pagamenti d’ordine Equitalia – funzionamento Cassa Economale – trattenute c/terzi - c/transitori) oltre che prevedere (tra le uscite c/terzi) il pagamento di depositi cauzionali.

Di seguito è rappresentato il dettaglio:

- Iva c/Erario	400.000	450.000	500.000
- Ritenute prev. ed assist.	3.500.000	4.000.000	4.500.000
- Ritenute erariali	8.000.000	8.500.000	9.000.000
- Altre ritenute	500.000	550.000	600.000



- Anticip. Cassa Economale	500.000	550.000	600.000
- Equitalia art. 48 bis DPR 602/73	700.000	700.000	700.000
- Partite transitorie	29.000.000	29.500.000	30.000.000
- Depositi cauzionali	250.000	275.000	300.000
- Versam. rit. Lav. Autonomo	150.000	200.000	250.000
- Versam. rit. Split payment istuz.	2.000.000	2.100.000	2.200.000

Napoli,

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
AVV. LUIGI STEFANO SORVINO**



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	1.391.481,61	1.163.702,75		
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	30.681.236,50	previsioni di competenza	58.573.837,46	57.666.447,00	57.308.036,00	59.378.638,00
			previsioni di cassa	89.496.315,88	88.363.058,46		
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	578.798,82	previsioni di competenza	190.351,72	2.538,00	0,00	0,00
			previsioni di cassa	766.612,94	581.336,82		
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.742.806,39	previsioni di competenza	52.142,80	989.247,00	0,00	0,00
			previsioni di cassa	1.751.029,19	2.732.053,39		
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	33.002.841,71	previsioni di competenza	58.816.331,98	58.658.232,00	57.308.036,00	59.378.638,00
			previsioni di cassa	92.013.958,01	91.676.448,67		
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.031.731,06	previsioni di competenza	3.535.030,00	1.271.414,00	2.101.100,00	1.242.800,00
			previsioni di cassa	7.053.242,99	7.303.145,06		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	2.322,50	previsioni di competenza previsioni di cassa	15.000,00 17.322,50	5.000,00 7.322,50	5.000,00	5.000,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	546.600,32	previsioni di competenza previsioni di cassa	672.000,00 1.203.270,76	350.000,00 881.225,36	350.000,00	350.000,00
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	6.580.653,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.222.030,00 8.273.836,25	1.626.414,00 8.191.692,92	2.456.100,00	1.597.800,00
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	6.891.842,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.686.731,00 10.578.573,77	4.417.200,00 11.309.042,77	2.635.800,00	2.131.800,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	6.891.842,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.686.731,00 10.578.573,77	4.417.200,00 11.309.042,77	2.635.800,00	2.131.800,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	85.501.177,91	previsioni di competenza previsioni di cassa	44.700.000,00 115.012.703,25	44.750.000,00 130.251.177,91	46.550.000,00	48.350.000,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	2.006.052,29	previsioni di competenza previsioni di cassa	300.000,00 2.306.052,29	250.000,00 2.256.052,29	275.000,00	300.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
90000	Totale TITOLO 9						
	<i>Entrate per conto di terzi e partite di giro</i>	87.507.230,20	previsioni di competenza	45.000.000,00	45.000.000,00	46.825.000,00	48.650.000,00
			previsioni di cassa	117.318.755,54	132.507.230,20		
	TOTALE TITOLI	133.982.568,56	previsioni di competenza	115.725.092,98	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00
			previsioni di cassa	232.185.123,57	247.684.414,56		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	133.982.568,56	previsioni di competenza	116.725.092,98	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00
			previsioni di cassa	233.576.605,18	248.848.117,31		

BILANCIO DI PREVISIONE**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	190.497,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	312.872,00	455.400,00 0,00 0,00	455.400,00 0,00 0,00	455.400,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	320.771,98	645.897,04		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 01	Organi istituzionali	190.497,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	312.872,00	455.400,00 0,00 0,00	455.400,00 0,00 0,00	455.400,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	320.771,98	645.897,04		
0103	PROGRAMMA 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	37.548.649,64	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	24.018.479,47	21.096.400,00 872.766,64 0,00	20.437.400,00 726.296,92 0,00	19.526.100,00 262.057,48 0,00
				previsione di cassa	48.496.813,60	58.645.049,64		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	37.548.649,64	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	24.018.479,47	21.096.400,00 872.766,64 0,00	20.437.400,00 726.296,92 0,00	19.526.100,00 262.057,48 0,00
				previsione di cassa	48.496.813,60	58.645.049,64		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	
0110	PROGRAMMA 10	Risorse umane						
	Titolo 1	Spese correnti	1.266.627,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	34.943.128,00 600.000,00 35.319.377,77	32.370.495,00 116.974,00 600.000,00 33.037.122,17	35.046.836,00 0,00 600.000,00 600.000,00	37.351.438,00 0,00 600.000,00 600.000,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 10	Risorse umane	1.266.627,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	34.943.128,00 600.000,00 35.319.377,77	32.370.495,00 116.974,00 600.000,00 33.037.122,17	35.046.836,00 0,00 600.000,00 600.000,00	37.351.438,00 0,00 600.000,00 600.000,00
0111	PROGRAMMA 11	Altri servizi generali						
	Titolo 1	Spese correnti	674.235,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.388.772,39 0,00 1.782.472,86	1.057.300,00 25.079,70 0,00 1.731.535,67	1.062.300,00 24.000,00 0,00 0,00	1.062.300,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	3.199.374,15	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.922.531,00 0,00 8.082.964,16	7.362.000,00 460.185,41 0,00 10.561.374,15	4.393.000,00 256.645,49 0,00 0,00	3.553.000,00 37.456,44 0,00 0,00
	Totale programma 11	Altri servizi generali	3.873.609,82	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.311.303,39 0,00 9.865.437,02	8.419.300,00 485.265,11 0,00 12.292.909,82	5.455.300,00 280.645,49 0,00 0,00	4.615.300,00 37.456,44 0,00 0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	42.879.383,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	64.585.782,86 600.000,00 94.002.400,37	62.341.595,00 1.475.005,75 600.000,00 104.620.978,67	61.394.936,00 1.006.942,41 600.000,00 600.000,00	61.948.238,00 299.513,92 600.000,00 600.000,00	
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
0901	PROGRAMMA 01	Difesa del suolo						

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
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	0,00	
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	0,00	
Totale programma 01	Difesa del suolo	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	0,00	
0902	PROGRAMMA 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
Titolo 1	Spese correnti	7.107.551,22	previsione di competenza	1.182.901,38	1.802.713,00	450.000,00	500.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	9.833.818,14	8.910.264,22		
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	333.333,34	0,00		
Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	7.107.551,22	previsione di competenza	1.182.901,38	1.802.713,00	450.000,00	500.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.167.151,48	8.910.264,22		
0903	PROGRAMMA 03		Rifiuti				
Titolo 1	Spese correnti	5.078,63	previsione di competenza	15.225,60	2.538,00	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	15.225,60	7.616,63		
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		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
Totale programma 03	Rifiuti	5.078,63	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	15.225,60 0,00 15.225,60	2.538,00 0,00 0,00 7.616,63	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
0906 PROGRAMMA 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
Titolo 1	Spese correnti	30.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	654.208,00 0,00 654.208,00	0,00 0,00 0,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	30.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	654.208,00 0,00 654.208,00	0,00 0,00 0,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00
0908 PROGRAMMA 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1	Spese correnti	1.323.577,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	640.000,00 0,00 1.529.849,01	555.000,00 851.934,13 0,00 1.878.577,52	555.000,00 212.983,53 0,00	660.000,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.639,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 491.155,86	0,00 0,00 0,00 1.639,52	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00
Totale programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1.325.217,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	640.000,00 0,00 2.021.004,87	555.000,00 851.934,13 0,00 1.880.217,04	555.000,00 212.983,53 0,00	660.000,00 0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.467.846,89	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.492.334,98 0,00 12.857.589,95	2.360.251,00 864.934,13 0,00 10.828.097,89	1.005.000,00 225.983,53 0,00	1.160.000,00 13.000,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti					
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	646.975,14 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	646.975,14 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2002	PROGRAMMA 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Titolo 1	Spese correnti	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00 0,00
2003	PROGRAMMA 03	Altri fondi					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	646.975,14	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.201.550,56	2.201.550,56	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001	PROGRAMMA 01		Restituzione anticipazione di tesoreria				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Totale programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901	PROGRAMMA 01		Servizi per conto terzi e Partite di giro				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	46.855.642,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	45.000.000,00 0,00 0,00	45.000.000,00 0,00 0,00	46.825.000,00 0,00 0,00	48.650.000,00 0,00 0,00
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	46.855.642,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	45.000.000,00 0,00 0,00 90.170.826,99	45.000.000,00 0,00 0,00 91.855.642,08	46.825.000,00 0,00 0,00 0,00	48.650.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	46.855.642,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	45.000.000,00 0,00 0,00 90.170.826,99	45.000.000,00 0,00 0,00 91.855.642,08	46.825.000,00 0,00 0,00 0,00	48.650.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		100.404.423,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	116.725.092,98 2.339.939,88 600.000,00 203.232.367,87	113.701.846,00 2.339.939,88 600.000,00 213.506.269,20	113.224.936,00 1.232.925,94 600.000,00 600.000,00	115.758.238,00 312.513,92 600.000,00 600.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		100.404.423,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	116.725.092,98 2.339.939,88 600.000,00 203.232.367,87	113.701.846,00 2.339.939,88 600.000,00 213.506.269,20	113.224.936,00 1.232.925,94 600.000,00 600.000,00	115.758.238,00 312.513,92 600.000,00 600.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	1.391.481,61	1.163.702,75			
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	33.002.841,71	previsioni di competenza previsioni di cassa	58.816.331,98 92.013.958,01	58.658.232,00 91.676.448,67	57.308.036,00	59.378.638,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	6.580.653,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.222.030,00 8.273.836,25	1.626.414,00 8.191.692,92	2.456.100,00	1.597.800,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	6.891.842,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.686.731,00 10.578.573,77	4.417.200,00 11.309.042,77	2.635.800,00	2.131.800,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	87.507.230,20	previsioni di competenza previsioni di cassa	45.000.000,00 117.318.755,54	45.000.000,00 132.507.230,20	46.825.000,00	48.650.000,00
		TOTALE TITOLI	133.982.568,56	previsioni di competenza previsioni di cassa	115.725.092,98 232.185.123,57	113.701.846,00 247.684.414,56	113.224.936,00	115.758.238,00
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	133.982.568,56	previsioni di competenza previsioni di cassa	116.725.092,98 233.576.605,18	113.701.846,00 248.848.117,31	113.224.936,00	115.758.238,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	50.347.767,45	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	63.802.561,98	57.339.846,00 1.879.754,47	58.006.936,00 976.280,45	59.555.238,00 275.057,48
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			previsione di cassa	100.154.087,52	107.087.613,45		
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.201.013,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	3.922.531,00	7.362.000,00 460.185,41	4.393.000,00 256.645,49	3.553.000,00 37.456,44
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.907.453,36	10.563.013,67		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	46.855.642,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	45.000.000,00	45.000.000,00 0,00	46.825.000,00 0,00	48.650.000,00 0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	90.170.826,99	91.855.642,08		
TOTALE TITOLI		100.404.423,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	116.725.092,98	113.701.846,00 2.339.939,88	113.224.936,00 1.232.925,94	115.758.238,00 312.513,92
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			previsione di cassa	203.232.367,87	213.506.269,20		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		100.404.423,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	116.725.092,98	113.701.846,00 2.339.939,88	113.224.936,00 1.232.925,94	115.758.238,00 312.513,92
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			previsione di cassa	203.232.367,87	213.506.269,20		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	42.879.383,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	64.585.782,86	62.341.595,00 1.475.005,75 600.000,00 104.620.978,67	61.394.936,00 1.006.942,41 600.000,00	61.948.238,00 299.513,92 600.000,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.467.846,89	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.492.334,98	2.360.251,00 864.934,13 0,00 10.828.097,89	1.005.000,00 225.983,53 0,00	1.160.000,00 13.000,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	646.975,14	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	46.855.642,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	45.000.000,00	45.000.000,00 0,00 0,00 91.855.642,08	46.825.000,00 0,00 0,00	48.650.000,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		100.404.423,20	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	116.725.092,98	113.701.846,00 2.339.939,88 600.000,00 203.232.367,87	113.224.936,00 1.232.925,94 600.000,00	115.758.238,00 312.513,92 600.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		100.404.423,20	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	116.725.092,98	113.701.846,00 2.339.939,88 600.000,00 203.232.367,87	113.224.936,00 1.232.925,94 600.000,00	115.758.238,00 312.513,92 600.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	2019	2020	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	2019	2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.163.702,75								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 1 - Spese correnti	107.087.613,45	57.339.846,00	58.006.936,00	59.555.238,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	91.676.448,67	58.658.232,00	57.308.036,00	59.378.638,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	8.191.692,92	1.626.414,00	2.456.100,00	1.597.800,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	11.309.042,77	4.417.200,00	2.635.800,00	2.131.800,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	10.563.013,67	7.362.000,00	4.393.000,00	3.553.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 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	111.177.184,36	64.701.846,00	62.399.936,00	63.108.238,00	Totale spese finali	117.650.627,12	64.701.846,00	62.399.936,00	63.108.238,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	132.507.230,20	45.000.000,00	46.825.000,00	48.650.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	91.855.642,08	45.000.000,00	46.825.000,00	48.650.000,00
Totale titoli	247.684.414,56	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00	Totale titoli	213.506.269,20	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	248.848.117,31	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	213.506.269,20	113.701.846,00	113.224.936,00	115.758.238,00
Fondo di cassa finale presunto	35.341.848,11								

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	0,00	---	---
B) Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
C) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	60.284.646,00	59.764.136,00	60.976.438,00
E) Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
F) Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
G) Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
H) Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
J) Spese correnti	(-)	57.339.846,00	58.006.936,00	59.555.238,00
<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		600.000,00	600.000,00	600.000,00
K) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Variazioni di attività finanziarie (se negativo) (4)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Rimborso prestiti	(-)	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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
A) Equilibrio di parte corrente		2.944.800,00	1.757.200,00	1.421.200,00

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
N) Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
O) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
P) Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	4.417.200,00	2.635.800,00	2.131.800,00
Q) Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
E) Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
G) Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
S) Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	7.362.000,00 0,00	4.393.000,00 0,00	3.553.000,00 0,00
K) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Equilibrio di parte capitale		-2.944.800,00	-1.757.200,00	-1.421.200,00
W) Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
X) Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
P) Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	4.417.200,00	2.635.800,00	2.131.800,00
T) Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
-----------------------	--	-------------------------	-------------------------

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)

A) Equilibrio di parte corrente	>	2.944.800,00	1.757.200,00	1.421.200,00
A) Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
AA) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
AB) Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	0,00	0,00	0,00
AC) Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
AD) Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	0,00	0,00	0,00
AE) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
AF) Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.	(-)	2.944.800,00	1.757.200,00	1.421.200,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali (6)

A) Equilibrio di parte corrente	>	2.944.800,00	1.757.200,00	1.421.200,00
A) Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		2.944.800,00	1.757.200,00	1.421.200,00

(**) 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 approvato a seguito della verifica prevista dall'articolo 42, comma 9, 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 a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. Comprende anche l'utilizzo del fondo del DL 35/2011

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto

(2) Corrispondono alle 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.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.

(4) Le spese correnti finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione comprendono quelle finanziate da entrate vincolate accertate nell'esercizio, da FPV d'entrata. Gli stanziamenti di spesa considerati nella voce comprendono il relativo FPV di spesa.

(5) 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, delle gestioni vincolate e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

(6) 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 alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2018)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	26.249.126,46
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	82.991,37
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2017	43.848.608,58
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	71.029.091,14
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	-2.492,70
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	500.726,15
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2018	-350.131,28
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Riduzione dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+ Incremento dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Fondo pluriennale vincolato	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017
	-350.131,28
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:	
Parte accantonata	
Fondo crediti dubbia esigibilità al 31/12/2017	0,00
	B) Totale parte accantonata
	0,00

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
	C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti		0,00
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-350.131,28
Se D è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2018		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
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 amministrazione presunto	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	305.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	455.400,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	20.499.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.000,00	21.096.400,00
10	Risorse umane	29.807.027,00	1.941.468,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	32.370.495,00
11	Altri servizi generali	0,00	5.000,00	1.007.300,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.057.300,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	29.807.027,00	2.096.468,00	21.834.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.227.000,00	54.979.595,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.802.713,00	1.802.713,00
03	Rifiuti	2.538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.538,00
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	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.538,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.802.713,00	2.360.251,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	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	29.809.565,00	2.096.468,00	22.389.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	3.029.713,00	57.339.846,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	305.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	455.400,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	19.825.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.000,00	20.437.400,00
10	Risorse umane	32.320.472,00	2.104.364,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	35.046.836,00
11	Altri servizi generali	0,00	5.000,00	1.012.300,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.062.300,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	32.320.472,00	2.259.364,00	21.165.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.242.000,00	57.001.936,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	1.005.000,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	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	32.320.472,00	2.259.364,00	21.720.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.692.000,00	58.006.936,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 2020

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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	305.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	455.400,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	18.981.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.700,00	19.526.100,00
10	Risorse umane	34.484.786,00	2.244.652,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	37.351.438,00
11	Altri servizi generali	0,00	5.000,00	1.012.300,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.062.300,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	34.484.786,00	2.399.652,00	20.321.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.174.700,00	58.395.238,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	1.160.000,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	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	34.484.786,00	2.399.652,00	20.981.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.674.700,00	59.555.238,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	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	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00

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
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	7.362.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	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	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00

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
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	4.393.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2018 - Anno 2020

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, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	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	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - 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	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00

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
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	3.553.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA Esercizio finanziario 2018 - Anno 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			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	44.750.000,00	250.000,00	45.000.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	44.750.000,00	250.000,00	45.000.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.750.000,00	250.000,00	45.000.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018 - Anno 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			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	46.550.000,00	275.000,00	46.825.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	46.550.000,00	275.000,00	46.825.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.550.000,00	275.000,00	46.825.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2018 - Anno 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	48.350.000,00	300.000,00	48.650.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	48.350.000,00	300.000,00	48.650.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.350.000,00	300.000,00	48.650.000,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENTI						
101	Redditi da lavoro dipendente	29.809.565,00	23.490.806,00	32.320.472,00	25.477.233,00	34.484.786,00	27.187.676,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.096.468,00	5.000,00	2.259.364,00	5.000,00	2.399.652,00	5.000,00
103	Acquisto di beni e servizi	22.389.100,00	20.663.300,00	21.720.100,00	20.274.300,00	20.981.100,00	19.540.300,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	3.029.713,00	2.003.747,00	1.692.000,00	1.072.000,00	1.674.700,00	1.004.700,00
100	Totale TITOLO 1	57.339.846,00	46.162.853,00	58.006.936,00	46.828.533,00	59.555.238,00	47.737.676,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	Investimenti fissi lordi	7.362.000,00	7.362.000,00	4.393.000,00	4.393.000,00	3.553.000,00	3.553.000,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	7.362.000,00	7.362.000,00	4.393.000,00	4.393.000,00	3.553.000,00	3.553.000,00
	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	Uscite per partite di giro	44.750.000,00	0,00	46.550.000,00	0,00	48.350.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	250.000,00	0,00	275.000,00	0,00	300.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	45.000.000,00	0,00	46.825.000,00	0,00	48.650.000,00	0,00
TOTALE		113.701.846,00	53.524.853,00	113.224.936,00	51.221.533,00	115.758.238,00	51.290.676,00

