

Allegato 4

Bilancio di Previsione 2015-2017

**Dimostrazione rispetto dei vincoli
posti dal Patto di Stabilità
ai sensi della LR 27/2014**

Comune di SAN GIORGIO DI NOGARO

AMMONTARE DEL DEBITO AI FINI DEL PATTO DATI DI PREVISIONE ANNO 2015		
		IMPORTI
D. Iniz.	Debito al 31/12 anno precedente	8.632.450,00
Q lorda	a detrarre Quota capitale da rimborsare*	650.315,00
Q1	a detrarre quote da rimborsare su indebitamento contratto a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
Q2	quote da rimborsare su mutui assunti in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
Q3	quote da rimborsare su indebitamento contratto per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
Q4	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
Q5	quote da rimborsare su indebitamento contratto per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) relative all'indebitamento imputato agli esercizi successivi	
Q6	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
Q7	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
Q8	a sommare riduzioni di mutui e prestiti da altre cause	185.807,25
Q netta	Quota capitale da rimborsare ai fini del patto** (Q lorda + Q6 - Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5)	7.796.327,75
M lordi	a sommare Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere *** (MUTUI UNIONE COMUNI CEBF)	628.527,59
M1	a detrarre indebitamento da contrarre a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
M2	mutui da assumere in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
M3	indebitamento da contrarre per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
M4	indebitamento da contrarre per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
M5	indebitamento da contrarre per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) per le quote imputate agli esercizi successivi	
M6	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
M7	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
M Netti	Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere ai fini del patto (importo netto) (M lordi - M1, M2, M3, M4, M5,M6,M7)	628.527,59
D. Fin.	Debito al 31/12 anno in corso (D. Iniz. - Q netta + M netti)	8.424.855,34
	Variazione debito % ((D.Fin.-D.Iniz.)/D.Iniz)	-2,40

* si intende il Titolo III esclusi gli interventi 1 e 2

** le quote di capitale da rimborsare di cui alle fattispecie Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5 si riferiscono all'indebitamento contratto a decorrere dall'1/1/2012

*** vengono sommati eventuali debiti pluriennali

Comune di SAN GIORGIO DI NOGARO

AMMONTARE DEL DEBITO AI FINI DEL PATTO DATI DI PREVISIONE ANNO 2016		
		IMPORTI
D. Iniz.	Debito al 31/12 anno precedente	8.424.855,34
Q lorda	a detrarre Quota capitale da rimborsare*	585.850,00
Q1	a detrarre quote da rimborsare su indebitamento contratto a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
Q2	quote da rimborsare su mutui assunti in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
Q3	quote da rimborsare su indebitamento contratto per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
Q4	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
Q5	quote da rimborsare su indebitamento contratto per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) relative all'indebitamento imputato agli esercizi successivi	
Q6	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
Q7	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
Q8	a sommare riduzioni di mutui e prestiti da altre cause	
Q netta	Quota capitale da rimborsare ai fini del patto** (Q lorda + Q6 - Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5)	7.839.005,34
M lordi	a sommare Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere *** (MUTUI UNIONE COMUNI CEBF)	-
M1	a detrarre indebitamento da contrarre a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
M2	mutui da assumere in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
M3	indebitamento da contrarre per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
M4	indebitamento da contrarre per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
M5	indebitamento da contrarre per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) per le quote imputate agli esercizi successivi	
M6	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
M7	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
M Netti	Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere ai fini del patto (importo netto) (M lordi - M1, M2, M3, M4, M5,M6,M7)	0,00
D. Fin.	Debito al 31/12 anno in corso (D. Iniz. - Q netta + M netti)	7.839.005,34
	Variazione debito % ((D.Fin.-D.Iniz.)/D.Iniz)	-6,95

* si intende il Titolo III esclusi gli interventi 1 e 2

** le quote di capitale da rimborsare di cui alle fattispecie Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5 si riferiscono all'indebitamento contratto a decorrere dall'1/1/2012

*** vengono sommati eventuali debiti pluriennali

Comune di SAN GIORGIO DI NOGARO

AMMONTARE DEL DEBITO AI FINI DEL PATTO DATI DI PREVISIONE ANNO 2017		
		IMPORTI
D. Iniz.	Debito al 31/12 anno precedente	7.839.005,34
Q lorda	a detrarre Quota capitale da rimborsare*	610.500,00
Q1	a detrarre quote da rimborsare su indebitamento contratto a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
Q2	quote da rimborsare su mutui assunti in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
Q3	quote da rimborsare su indebitamento contratto per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
Q4	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
Q5	quote da rimborsare su indebitamento contratto per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) relative all'indebitamento imputato agli esercizi successivi	
Q6	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
Q7	quote da rimborsare su indebitamento contratto per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
Q8	a sommare riduzioni di mutui e prestiti da altre cause	-
Q netta	Quota capitale da rimborsare ai fini del patto** (Q lorda + Q6 - Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5)	7.228.505,34
M lordi	a sommare Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere *** (MUTUI UNIONE COMUNI CEBF)	
M1	a detrarre indebitamento da contrarre a fronte di contributo pluriennale da Stato, Regione, UE e altri enti del settore pubblico allargato, per la quota coperta dal contributo stesso	
M2	mutui da assumere in base alla legge regionale 4/2001, art. 3, commi e 37 e segg.	
M3	indebitamento da contrarre per interventi di edilizia scolastica e per la tutela della pubblica incolumità a fronte di verbali di somma urgenza nella percentuale del 50%	
M4	indebitamento da contrarre per investimenti il cui piano economico finanziario si presenta in equilibrio, senza alcuna contribuzione pubblica sulla gestione	
M5	indebitamento da contrarre per accordi di programma (art. 12, comma 17, LR 17/2008) per le quote imputate agli esercizi successivi	
M6	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla salvaguardia dei siti Unesco	
M7	indebitamento da contrarre per investimenti destinati alla realizzazione dei progetti relativi ai Piani Integrati di Sviluppo Urbano Sostenibile	
M Netti	Mutui da assumere e prestiti obbligazionari da emettere ai fini del patto (importo netto) (M lordi - M1, M2, M3, M4, M5, M6, M7)	0,00
D. Fin.	Debito al 31/12 anno in corso (D. Iniz. - Q netta + M netti)	7.228.505,34
	Variazione debito % ((D.Fin.-D.Iniz.)/D.Iniz)	-7,79

* si intende il Titolo III esclusi gli interventi 1 e 2

** le quote di capitale da rimborsare di cui alle fattispecie Q1, Q2, Q3, Q4 e Q5 si riferiscono all'indebitamento contratto a decorrere dall'1/1/2012

*** vengono sommati eventuali debiti pluriennali

SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista					
BILANCIO PREVISIONALE 2015-2017					
ENTRATE FINALI			2015	2016	2017
E1	TOTALE TITOLO I	Accertamenti	3.050.315,60	3.568.761,27	3.598.548,51
E2	TOTALE TITOLO II - Accertamenti	Accertamenti	3.090.094,85	2.753.608,80	2.753.608,80
E3	TOTALE TITOLO III - Accertamenti	Accertamenti	708.205,20	601.100,00	601.100,00
E4	A detrarre: Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza - Accertamenti	Accertamenti			
E5	Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento - Accertamenti	Accertamenti			
E6	Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea - Accertamenti	Accertamenti			
E7	Contributo di 530 milioni di euro complessivi (art. 8, comma 10, decreto legge n. 78/2015) (rimborso anticip. mutui)	Accertamenti			
E fondo	A sommare: Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata)	Accertamenti	119.885,60	48.230,00	39.440,00
S fondo	A detrarre: Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa)	Impegni	119.885,60	48.230,00	39.440,00
TOTE CR Nette	Totale entrate correnti nette (E1 + E2 + E3 - E4 - E5 - E6 - E7 + E fondo - S fondo)	Accertamenti	6.848.615,65	6.923.470,07	6.953.257,31
E8	TOTALE TITOLO IV -	Riscossioni (1)	634.102,43	303.077,61	118.000,00
E9	A detrarre: Entrate derivanti dalla riscossione dei crediti	Riscossioni (1)			
E10	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza	Riscossioni (1)			
E11	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento - Riscossioni (1)	Riscossioni (1)			
E12	Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea - Riscossioni (1)	Riscossioni (1)			
E13	Proventi derivanti da dismissione totale o parziale, anche a seguito di quotazione, di partecipazioni in società, individuati nei codici SIOPE E4121 e E4122 da utilizzare per effettuare spese in conto capitale, ad eccezione delle spese per acquisto di partecipazioni (art. 3bis, comma 4bis, decreto legge n. 138/2011)	Riscossioni (1)			
E14	Entrate in conto capitale derivanti dal rimborso da parte dello Stato delle rate di ammortamento dei mutui contratti prima del 1° gennaio 2005 (art. 18, comma 1bis, decreto legge n. 16/2014)	Riscossioni (1)			
TOTE CC Nette	Totale entrate in conto capitale nette (E8 - E9 - E10 - E11 - E12 - E13 - E14)	Riscossioni (1)	634.102,43	303.077,61	118.000,00
EF N	ENTRATE FINALI NETTE (E1 + E2 + E3 - E4 - E5 - E6 - E7 + E fondo - S fondo + E8 - E9 - E10 - E11 - E12 - E13 - E14)		7.482.718,08	7.226.547,68	7.071.257,31
SPESE FINALI			2015	2016	2017
S1	TOTALE TITOLO I	Impegni	6.185.080,92	6.166.822,30	6.085.902,68
FCDE	Stanziamento definitivo di competenza di parte corrente del Fondo crediti di dubbia esigibilità (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)		13.897,66	54.713,09	128.421,92
S2	A detrarre: Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza - Impegni	Impegni			
S3	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento	Impegni			
S4	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea	Impegni			
S5	Spese correnti relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011)	Impegni			
S6	Restituzione di somme dagli enti locali alla Regione (art. 14, comma 4, legge regionale n. 27/2014)	Impegni			
S7	A sommare: Spese correnti non riconosciute da Dipartimento della Protezione Civile ai fini dell'applicazione del comma 7, art.31 della legge n. 183/2011 (art. 31, comma 8, legge n. 183/2011) e/o spese correnti non riconosciute dall'Unione Europea ai fini dell'applicazione del comma 10, art. 31, della legge n. 183/2011 (art. 31, comma 11, legge n. 183/2011)	Impegni			
TOTS CR NETTE	Totale spese correnti nette (S1 + FCDE - S2 - S3 - S4 - S5 - S6 + S7)	Impegni	6.198.978,58	6.221.535,39	6.214.324,60
S8	TOTALE TITOLO II	Pagamenti	1.007.149,05	556.293,00	257.432,17
S9	A detrarre: Spese derivanti dalla concessione di crediti	Pagamenti (1)			
S10	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza	Pagamenti (1)			
S11	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento	Pagamenti (1)			

S12	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea	Pagamenti (1)			
S13	Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011)	Pagamenti (1)			
S14	Spese sostenute per interventi di edilizia scolastica (art. 31, comma 14ter e 14quater legge 183/2011)	Pagamenti	0,00	0,00	0,00
S15	Spese in conto capitale ad eccezione delle spese per acquisto di partecipazioni effettuate con proventi derivante da dismissione totale o parziale, anche a seguito di quotazione, di partecipazioni in società, individuati nei codici SIOPE E4121 e E4222 (art. 3bis, comma 4bis, decreto legge n. 133/2014)	Pagamenti	0,00	0,00	0,00
S16	Pagamenti di spese sostenute a seguito di apposite convenzioni sottoscritte entro il 31/12/2013 con la società RFI S.p.A. per l'esecuzione di opere volte all'eliminazione di passaggi a livello di cui al comma 10, art. 1, decreto legge n. 133/2014	Pagamenti			
S17	Pagamenti di debiti in conto capitale al 31/12/2013 di cui all'articolo 4, comma 5, decreto legge n. 133/2014	Pagamenti			
S18	Restituzione di somme dagli enti locali alla Regione (art. 14, comma 4, legge regionale n. 27/2014)	Pagamenti			
S19	Spese in conto capitale non riconosciute da Dipartimento della Protezione Civile ai fini dell'applicazione del comma 7, art. 31 della legge n. 183/2011 (art. 31, comma 8, legge n. 183/2011) e/o spese in conto capitale non riconosciute dall'Unione Europea ai fini dell'applicazione	Pagamenti			
TOTS CC NETTE	Totale spese in conto capitale nette (S8 - S9 - S10 - S11 - S12 - S13 - S14 - S15 - S16 - S17 - S18 + S19)	Pagamenti (1)	1.007.149,05	556.293,00	257.432,17
SF N	SPESE FINALI NETTE (S1 + FCDE - S2 - S3 - S4 - S5 - S6 + S7 + S8 - S9 - S10 - S11 - S12 - S13 - S14 - S15 - S16 - S17 - S18 + S19)	-	7.206.127,63	6.777.828,39	6.471.756,77
SFIN	SALDO FINANZIARIO (EF_N - SF_N)		276.590,45	448.719,29	599.500,54
OB	OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO - PATTO REGIONE		272.575,00	290.007,00	290.007,00
DIFF	DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (2) SFIN - OB)		4.015,45	158.712,29	309.493,54

Comune di San Giorgio di Nogaro

Prospetto di raffronto spesa di personale / spesa corrente Bilancio pluriennale 2015-2017

	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	media triennio 2011-2013	previsione 2015	previsione 2016*	previsione 2017
SPESA DI PERSONALE DI CUI ALL'INTERVENTO 1 (al netto di quota in FPV)	1.807.967,00	1.742.932,00	1.729.747,00	1.750.215,33	1.709.268,66	1.781.895,00	1.727.095,00
a sommare :							
SPESA PER COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA	15.600,00	11.000,00	-	8.866,67			
SPESA PER SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO (al netto costo agenzia)	23.210,00	47.380,00	-	23.530,00	17.000,00	-	-
SPESA PER IL PERSONALE DI CUI ALL'ART. 110 DEL D.LGS. 267/2000				-			
TOTALE SPESA DI PERSONALE	1.846.777,00	1.771.312,00	1.729.747,00	1.782.612,00	1.726.268,66	1.781.895,00	1.727.095,00
a detrarre eventuali rettifiche di cui al comma 25 bis LR 17/2008							
rimborsi personale in convenzione o gestioni associate	58.184,00	72.157,00	47.578,00	59.306,33	55.300,00	47.500,00	47.500,00
accantonamenti per aumenti contrattuali	36.736,00	-	-	12.245,33			
nuove assunzioni personale polizia locale	-	-	-	-			
categorie protette e lavoratori soc. utili - cantieri lavoro	-	-	-	-	-	-	-
contratti aventi totale copertura in finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-	-
a sommare eventuali rettifiche di cui al comma 25 bis LR 17/2008							
Spese personale in convenzione o gestione associate	-	-	-	-	-	-	-
I R A P	116.737,00	116.330,00	113.230,00	115.432,33	108.547,91	111.768,40	111.768,40
TOTALE SPESA DI PERSONALE NETTA	1.868.594,00	1.815.485,00	1.795.399,00	1.826.492,67	1.779.516,57	1.846.163,40	1.791.363,40
DIFFERENZIALE IN TERMINI ASSOLUTI					-15.882,43	66.646,83	-54.800,00
SPESA CORRENTE DI CUI AL TITOLO 1	6.373.552,00	6.102.075,00	6.551.765,00	6.342.464,00	6.318.186,25	6.269.765,39	6.253.764,60
a detrarre eventuali rettifiche di cui al comma 25 bis LR 17/2008							
nuove assunzioni personale polizia locale	-	-	-	-	-	-	-
categorie protette e lavoratori soc. utili	-	-	-	-	-	-	-
contratti aventi totale copertura in finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-	-
rimborsi personale in convenzione o gestioni associate	58.184,00	72.157,00	47.578,00	59.306,33	55.300,00	47.500,00	47.500,00
accantonamenti per aumenti contrattuali	36.736,00	-	-	-	-	-	-
a sommare eventuali rettifiche di cui al comma 25 bis LR 17/2008							
TOTALE SPESA CORRENTE NETTA	6.278.632,00	6.029.918,00	6.504.187,00	6.270.912,33	6.262.886,25	6.222.265,39	6.206.264,60
RAPPORTO SPESA PERSONALE / SPESA CORRENTE	28,98	29,03	26,40	28,11	27,32	28,42	27,62
RAPPORTO SPESA PERSONALE NETTA / SPESA CORRENTE NETTA	29,76	30,11	27,60	29,13	28,41	29,67	28,86