



***BILANCIO DI PREVISIONE
2018-2020
SEMPLIFICATO PER IL
CITTADINO***

[ART. 162 COMMA 7 D.LGS. 267/2000]

PREMESSA

Il Consiglio Provinciale ha approvato in data 31/07/2018, con deliberazione n. 20, il bilancio di previsione per il triennio 2018-2020, i cui allegati sono pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente nell'apposita sezione Amministrazione Trasparente – Bilanci.

Per facilitare la lettura del documento contabile è stata elaborata questa esposizione semplificata dei dati di bilancio, che favorisce la comprensione e la valutazione delle scelte effettuate dall'Amministrazione.

Il Bilancio di Previsione rappresenta, infatti, lo strumento operativo nel quale sono riassunti e sintetizzati in termini finanziari gli obiettivi e i programmi che l'Amministrazione ha esplicitato nel DUP (Documento Unico di Programmazione).

Questo documento si propone di agevolare la conoscenza del bilancio, sintetizzandone i contenuti in modo semplice e comprensibile, allo scopo di mettere i cittadini nelle condizioni di acquisire elementi di giudizio utili per valutare le linee di indirizzo e di intervento dell'Amministrazione, con eventuale approfondimento attraverso la lettura degli allegati al bilancio pubblicati sul sito istituzionale, nell'apposita sezione.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

Il bilancio di previsione della Provincia risulta in pareggio: il volume delle previsioni di entrata è, infatti, uguale alle corrispondenti previsioni di spesa.

La manovra complessiva di bilancio è pari a euro 116.778.863,51 per l'anno 2018, mentre per 2019 e 2020 ammonta rispettivamente a euro 110.534.812,72 ed euro 105.023.830,18.

Questi dati complessivi forniscono un'informazione sintetica dell'attività che la provincia intende sviluppare nel corso del triennio, senza specificare quale sia la destinazione finale delle risorse disponibili.

Di seguito, proponiamo una tabella illustrativa del quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese inserite nel bilancio di previsione 2018 – 2020.

Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese		Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Fondo pluriennale vincolato, parte corrente		€ 3.137.082,09	€ 3.472.110,03	€ 1.457.782,38
Fondo pluriennale vincolato, parte capitale		€ 4.105.987,51	€ 330.000,00	€ 2.811.998,47
Avanzo destinato a spese correnti		€ 7.733.680,38	€ 0,00	€ 0,00
Avanzo destinato a spese in conto capitale		€ 565.284,20	€ 0,00	€ 0,00
Titolo I	Entrate tributarie	€ 23.471.956,80	€ 23.941.855,62	€ 24.291.855,62
Titolo II	Entrate da trasferimenti correnti	€ 6.865.433,97	€ 1.608.615,67	€ 1.503.115,67
Titolo III	Entrate extra-tributarie	€ 6.908.559,83	€ 9.379.688,00	€ 9.131.710,00
Totale entrate correnti		€ 37.245.950,60	€ 34.930.159,29	€ 34.926.681,29
Titolo IV	Entrate in conto capitale	€ 4.363.878,73	€ 12.176.543,40	€ 6.201.369,04
Titolo V	Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate finali		€ 41.610.829,33	€ 47.106.702,69	€ 41.128.050,33
Titolo VI	Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo VII	Anticipazioni da Istituto Tesoriere/cassiere	€ 25.000.000,00	€ 25.000.000,00	€ 25.000.000,00
Titolo IX	Entrate per conto di terzi e partite di giro	€ 34.626.000,00	€ 34.626.000,00	€ 34.626.000,00
TOTALE ENTRATE		€ 116.778.863,51	€ 110.534.812,72	€ 105.023.831,18
Titolo I	Spese correnti	€ 46.796.050,74	€ 37.989.474,32	€ 35.995.283,33
Titolo II	Spese in conto capitale	€ 9.234.333,42	€ 11.233.621,08	€ 8.284.622,78
Titolo III	Spese per incremento di attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo IV	Rimborso di prestiti	€ 1.122.479,35	€ 1.685.717,32	€ 1.117.925,07
Titolo V	Anticipazioni da Istituto Tesoriere/cassiere	€ 25.000.000,00	€ 25.000.000,00	€ 25.000.000,00
Titolo IV	Spese per servizi per conto di terzi	€ 34.626.000,00	€ 34.626.000,00	€ 34.626.000,00
TOTALE SPESE		€ 116.778.863,51	€ 110.534.812,72	€ 105.023.831,18

Ai fini di un'analisi più approfondita sulle tipologie di entrata e di spesa occorre visualizzare separatamente le varie componenti del documento finanziario, distinguendo tra:

- **Bilancio corrente**, per evidenziare quante e quali entrate sono state destinate al funzionamento ordinario della provincia;
- **Bilancio investimenti**, per illustrare quante e quali somme sono state destinate ad interventi in conto capitale per la realizzazione di opere pubbliche e lavori.

Il Bilancio corrente

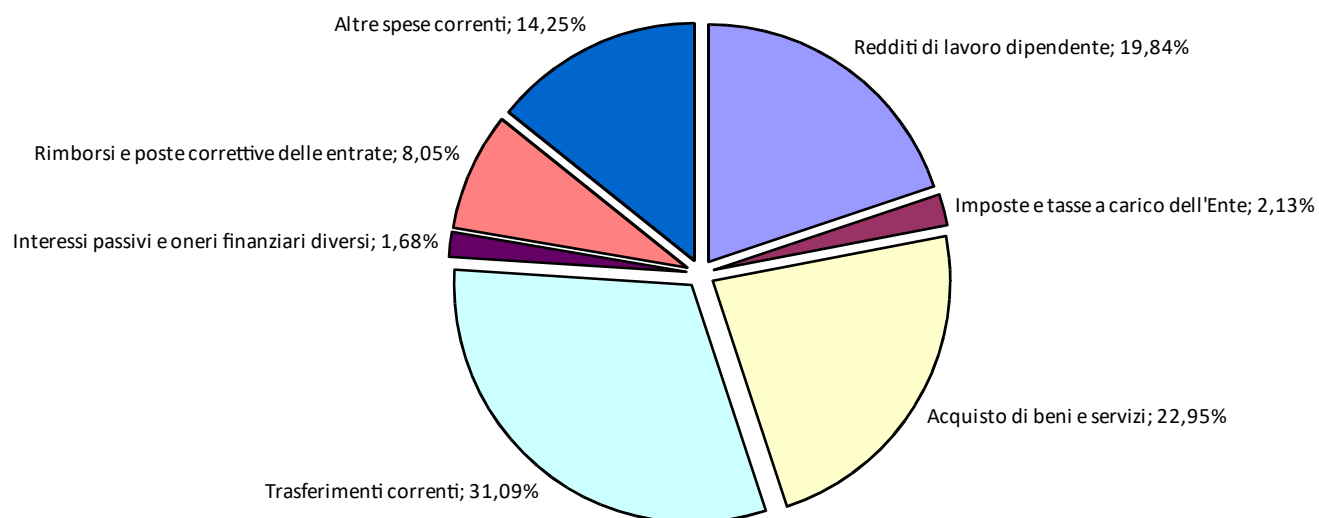
Nel bilancio corrente confluiscono le spese necessarie per il funzionamento dei servizi provinciali distinte in macroaggregati:

- Personale, in cui viene inserita la spesa per gli stipendi e per gli oneri riflessi;
- Imposte e tasse, che comprendono l'IRAP, l'imposta di registro, le tasse automobilistiche;
- Acquisto di beni e servizi, che costituisce la voce più consistente della spesa corrente, in cui sono inserite le utenze (acqua, energia elettrica, gas, telefonia), l'acquisto dei beni per gli uffici, il carburante per gli automezzi, il noleggio di apparecchiature o autoveicoli, le prestazioni di servizi per gli uffici quali i servizi di manutenzione dei software, l'accesso a banche dati, le spese postali, le spese legali, le spese per la pulizia, le prestazioni artigianali e professionali per i servizi provinciali e per le manutenzioni ordinarie del patrimonio;
- Trasferimenti, che ricomprendono i contributi dovuti ad altri enti pubblici, alle famiglie, alle associazioni;
- Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri oneri finanziari;
- Rimborsi e poste correttive delle entrate e altre spese correnti, in cui sono inserite i rimborsi di tributi, rimborsi vari, le assicurazioni contro i rischi, il Fondo di Riserva, il Fondo Crediti di dubbia esigibilità;
- Quota capitale sui mutui in ammortamento che, sommata alla quota interessi di cui sopra, rappresenta la quota annuale da restituire ai soggetti erogatori di finanziamenti.

La spesa complessiva del bilancio corrente risulta così ripartita:

SPESA CORRENTE	2018	2019	2020
Redditi di lavoro dipendente	€ 9.286.561,37	€ 8.389.635,41	€ 8.173.736,46
Imposte e tasse a carico dell'Ente	€ 997.004,77	€ 828.959,09	€ 814.242,79
Acquisto di beni e servizi	€ 10.740.717,59	€ 8.524.113,18	€ 6.820.975,58
Trasferimenti correnti	€ 14.550.834,82	€ 13.520.685,55	€ 13.352.364,79
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 787.329,56	€ 772.223,99	€ 752.150,64
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 3.766.127,84	€ 81.900,00	€ 81.900,00
Altre spese correnti	€ 6.667.474,79	€ 5.871.957,10	€ 5.999.913,07

QUOTA PERCENTUALE SPESA CORRENTE ANNO 2018

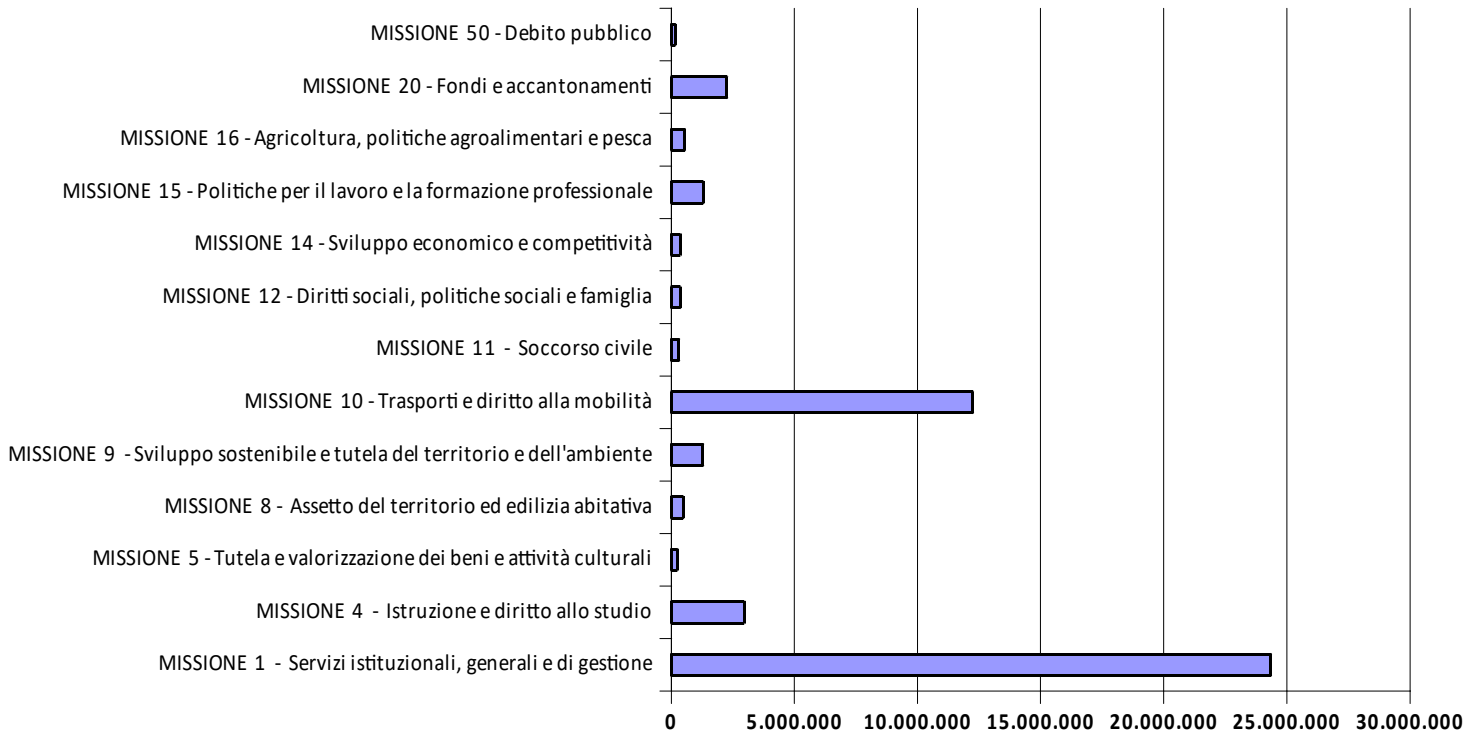


La ripartizione della **spesa corrente per missioni e programmi** indica, per materia, i servizi provinciali per cui sono utilizzate le somme stanziare in bilancio.

Spese correnti per Missioni e Programmi

Progr.	Descrizione	2018	2019	2020
Missione 1. Servizi istituzionali, generali e di gestione				
1	Organi istituzionali	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2	Segreteria generale	973.628,87	976.210,01	976.210,01
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione	756.338,86	750.861,63	750.861,63
6	Ufficio tecnico	470.776,24	364.118,18	357.918,18
8	Statistica e sistemi informativi	57.198,55	56.960,63	56.960,63
10	Risorse Umane	481.262,15	429.481,23	429.481,23
11	Altri servizi generali	21.589.354,50	16.960.264,46	16.937.094,07
Totale missione 1.		24.334.559,17	19.543.896,14	19.514.525,75
Missione 4. Istruzione e diritto allo studio				
2	Altri ordini di istruzione	2.971.855,98	1.944.508,94	1.764.931,99
4	Istruzione universitaria	3.000,00	0,00	0,00
Totale missione 4.		2.974.855,98	1.944.508,94	1.764.931,99
Missione 5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	241.191,20	225.442,14	169.942,14
Totale Missione 5.		241.191,20	225.442,14	169.942,14
Missione 8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
1	Urbanistica e assetto del territorio	476.347,88	452.755,73	452.755,73
Totale Missione 8.		476.347,88	452.755,73	452.755,73
Missione 9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	52.889,85	15.000,00	15.000,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.230.539,22	1.103.783,42	1.101.783,42
Totale Missione 9.		1.283.429,07	1.118.783,42	1.116.783,42
Missione 10. Trasporti e diritto alla mobilità				
2	Trasporto pubblico locale	457.042,73	282.455,68	282.455,68
5	Viabilità e infrastrutture stradali	11.775.768,65	9.736.452,00	8.017.321,98
Totale missione 10.		12.232.811,38	10.018.907,68	8.299.777,66
Missione 11. Soccorso civile				
1	Sistema di protezione civile	300.279,91	260.003,67	260.003,67
Totale Missione 11.		300.279,91	260.003,67	260.003,67
Missione 12 . Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	357.479,00	0,00	0,00
Totale Missione 12.		357.479,00	0,00	0,00
Missione 14. Sviluppo economico e competitività				
1	Industria, PMI e Artigianato	360.432,84	343.243,25	357.243,25
Totale missione 14.		360.432,84	343.243,25	357.243,25
Missione 15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	608.747,00	0,00	0,00
2	Formazione Professionale	130.411,80	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	554.868,83	103.000,00	33.000,00
Totale Missione 15.		1.294.027,63	103.000,00	33.000,00
Missione 16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	323.314,83	50.000,00	0,00
2	Caccia e Pesca	213.986,39	74.993,38	0,00
Totale Missione 16.		537.301,22	124.993,38	0,00
Missione 20. Fondi e accantonamenti				
1	Fondo di riserva	210.000,00	150.000,00	150.000,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.040.629,81	3.544.174,72	3.715.778,58
3	Altri Fondi	0,00	10.000,00	15.000,00
Totale Missione 20. Fondi e accantonamenti		2.250.629,81	3.704.174,72	3.880.778,58
Missione 50. Debito pubblico				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	152.705,65	149.765,25	145.541,14
Totale Missione 50.		152.705,65	149.765,25	145.541,14
Totale della spesa del bilancio corrente		46.796.050,74	37.989.474,32	35.995.283,33

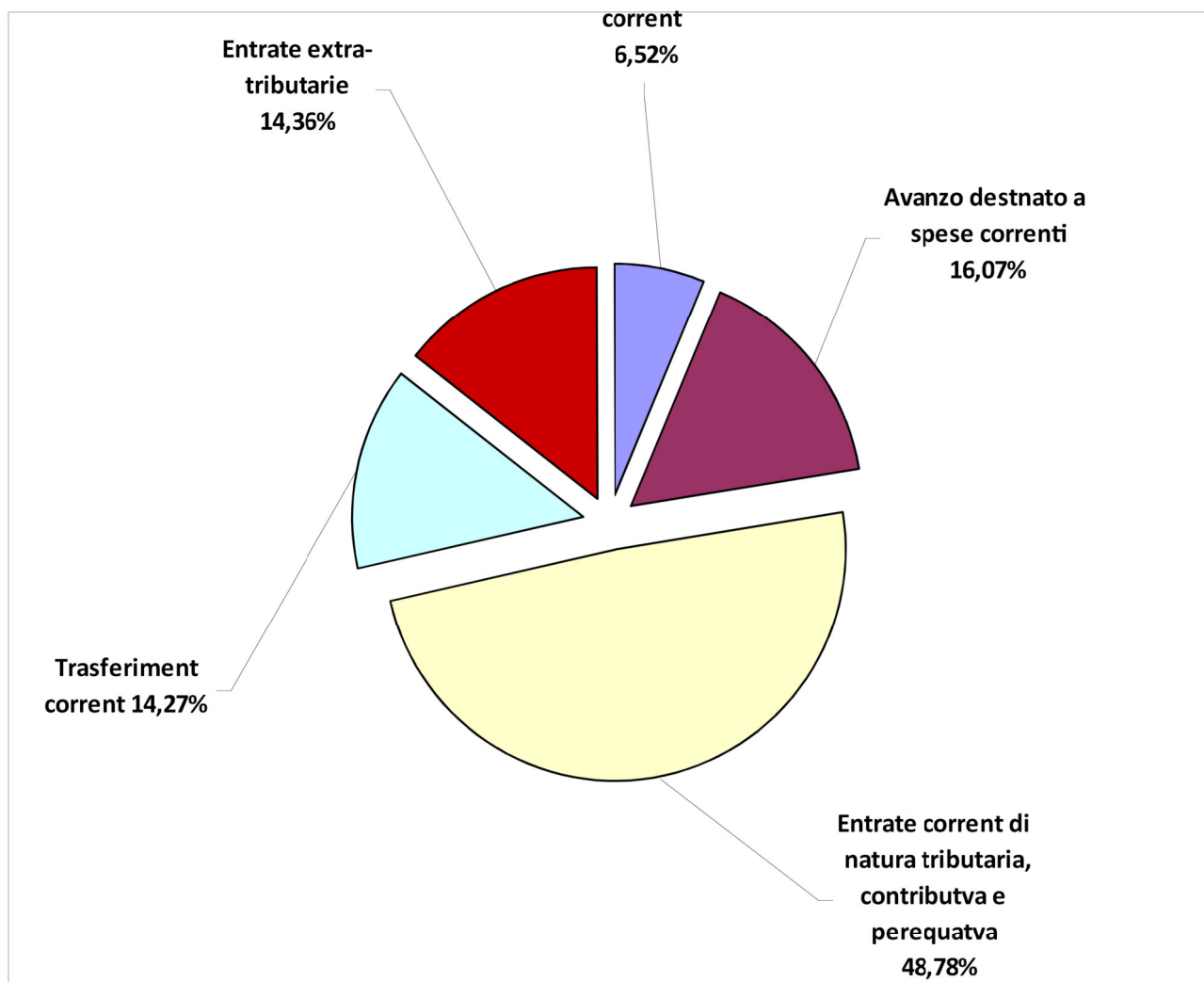
RIPARTIZIONE DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI



Per finanziare la spesa del bilancio corrente la Provincia ha utilizzato le seguenti entrate:

Entrate	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
FPV per spese correnti	€ 3.137.082,09	€ 3.472.110,03	€ 1.457.782,38
Avanzo destinato a spese correnti	€ 7.733.680,38	€ 0,00	€ 0,00
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 23.471.956,80	€ 23.941.855,62	€ 24.291.855,62
Imposte tasse e proventi assimilati	€ 17.680.101,18	€ 18.150.000,00	€ 18.500.000,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	€ 5.791.855,62	€ 5.791.855,62	€ 5.791.855,62
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	€ 6.865.433,97	€ 1.608.615,67	€ 1.503.115,67
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	€ 6.825.433,97	€ 1.568.615,67	€ 1.463.115,67
Trasferimenti correnti da Imprese	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
TITOLO 3 Entrate extra-tributarie	€ 6.908.509,83	€ 9.379.688,00	€ 9.131.710,00
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 2.746.797,16	€ 2.960.502,00	€ 2.960.502,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€ 3.524.950,00	€ 6.147.050,00	€ 5.911.500,00
Interessi attivi	€ 15.208,25	€ 5.550,00	€ 5.550,00
Rimborsi e altre entrate correnti	€ 621.554,42	€ 266.586,00	€ 254.158,00
TOTALE DELLE ENTRATE DEL BILANCIO CORRENTE	€ 48.116.663,07	€ 38.402.269,32	€ 36.384.463,67

Quota percentuale delle Entrate correnti anno 2018



Il Bilancio investimenti

Nel Bilancio Investimenti sono riportate le spese che la provincia sostiene per la realizzazione delle opere pubbliche, distinte per il nostro ente nel seguenti macro aggregati:

- Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni: comprende le opere pubbliche programmate nel Piano annuale delle opere pubbliche, incluse le opere aventi natura di manutenzione straordinaria dei beni facenti parte del patrimonio provinciale, siano essi immobili (uffici provinciali, scuole, ecc.) oppure infrastrutture (strade, marciapiedi, ecc.). Comprende, inoltre, gli incarichi professionali per progettazioni di opere pubbliche, nonché le spese per l'acquisto di attrezzature e beni durevoli (computer, arredi, autoveicoli, impianti di riscaldamento, ecc.).
- Contributi agli investimenti: si tratta di erogazioni nei confronti di altri soggetti destinate alla realizzazione di investimenti.
- Altre spese in conto capitale: vi sono compresi i rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso e il fondo pluriennale vincolato in c/capitale.

Di seguito viene proposto il dettaglio della programmazione degli investimenti interamente finanziati.

SPESE DI INVESTIMENTO	2018	2019	2020
Manutenzione straordinaria della rete stradale	7.482.033,02	3.519.661,88	3.679.560,35
Interventi per l'adeguamento in materia di sicurezza e miglioramento degli edifici scolastici	435.353,23	3.589.750,90	1.965.120,00
Manutenzione straordinaria degli impianti sportivi	65.295,00	34.795,00	34.795,00
Contributi agli investimenti ad Amministrazioni Locali	474.340,54	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria degli immobili provinciali	0,00	60.000,00	220.000,00
Polo per l'industria e la trasformazione agro alimentare	169.616,44	800.414,83	1.591.084,08
Sviluppo economia della costa – barriere sommerse	46.012,04	0,00	
Acquisto attrezzature e mezzi di trasporto per Polizia Provinciale	155.000,00	348.000,00	294.955,17
Acquisto hardware e software per gli uffici dell'Ente	57.000,00	69.000,00	69.000,00
Interventi in materia di Protezione Civile	19.683,15	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale (FPV di parte capitale)	330.000,00	2.811.998,47	430.108,18
TOTALE	9.234.333,42	11.233.621,08	8.284.622,78

Per finanziare la spesa del bilancio investimenti la provincia utilizzerà le seguenti entrate:

	2018	2019	2020
Avanzo di amministrazione	565.284,20	0,00	0,00
FPV per spese in c/capitale	4.105.987,51	330.000,00	2.811.998,47
Contributi agli investimenti dallo stato e dalla Regione	3.349.610,13	4.710.076,71	4.471.315,79
Alienazioni patrimoniali	913.852,24	5.780.749,37	612.128,18
Entrate correnti (sanzioni, contributi correnti e altre entrate correnti)	299.599,34	412.795,00	389.180,34
Totale	9.234.333,42	11.233.621,08	8.284.622,78

QUOTA PERCENTUALE DELLE ENTRATE DESTINATE ALLA SPESA DI INVESTIMENTO

