



COMUNE DI BUSSETO

PROVINCIA DI PARMA
SETTORE FINANZIARIO



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Lo stato di attuazione dei programmi è stato valutato rispetto alle previsioni del bilancio dell'esercizio in corso, comprensive delle richieste di variazione delle dotazioni finanziarie per ciascun Responsabile di Servizio oggetto della proposta di deliberazione di assestamento generale. Il grado di realizzazione dei programmi, che è inteso come rapporto finanziario tra lo stanziamento previsto e il corrispondente volume degli impegni assunti nel periodo gennaio/novembre 2015, è illustrato nelle tabelle che seguono.

Quadro generale degli impieghi per programma relativo alle spese correnti

Programma	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento finale	Scostamento	Impegnato	% Impegnato su assestato	Pagato	% pagato su impegnato
1. Affari istituzionali e servizi generali	1.485.118,97	-41.341,91	1.443.777,06	-2,86%	1.193.584,12	82,67%	1.104.243,56	92,51%
2. Bilancio e servizi finanziari	2.097.020,00	124.840,39	1.972.179,61	6,33%	911.868,39	46,24%	900.962,60	98,80%
3. Istruzione e servizi educativi	750.440,00	-8.750,00	741.690,00	-1,18%	618.869,49	83,44%	477.924,37	77,23%
4. Assistenza e servizi socio sanitari	741.700,00	35.581,00	777.281,00	4,58%	719.545,80	92,57%	598.514,64	83,18%
5. Teatro, spettacoli e beni museali	538.700,00	20.600,00	559.300,00	3,68%	413.104,36	73,86%	360.418,97	87,25%
6. Territorio, ambiente e servizi pubblici	1.884.950,00	48.510,00	1.933.460,00	2,51%	1.694.235,41	87,63%	1.230.370,13	72,62%
7. Beni pubblici e servizi manutentivi	860.650,00	15.023,00	875.673,00	1,72%	589.997,32	67,38%	454.493,35	77,03%
TOTALE	8.358.578,97	194.462,48	8.303.360,67	2,34%	6.141.204,89	73,96%	5.126.927,62	83,48%

Quadro generale degli impieghi per programma relativo alle spese di investimento

Programma	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento finale	Scostamento	Impegnato	% Impegnato su assestato	Pagato	% pagato su impegnato
1. Affari istituzionali e servizi generali	6.000,00	5.000,00	11.000,00	45,45	10.959,26	99,63	2.569,32	23,44
2. Bilancio e servizi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Istruzione e servizi educativi	42.000,00	57.000,00	99.000,00	57,58	25.114,66	25,37%	21.128,22	84,13%
4. Assistenza e servizi socio sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5. Teatro, spettacoli e beni museali	5.000,00	49.651,84	54.651,84	9,93	39.819,90	72,86%	0,00	0,00%
6. Territorio, ambiente e servizi pubblici	59.000,00	271.402,92	330.402,92	82,14%	134.410,94	40,68%	6.100,00	4,54%
7. Beni pubblici e servizi manutentivi	340.000,00	164.473,84	504.473,84	32,60%	471.975,93	93,56%	69.217,60	14,67%
TOTALE	452.000,00	547.528,60	999.528,60	54,78%	682.280,69	68,26%	99.015,14	14,51%

La percentuale dei pagamenti effettuati sugli impegni già assunti – 83,48% per le spese correnti e 14,51% per le spese di investimento – indica un buon grado di realizzazione degli obiettivi posti. La percentuale relativa alle somme impegnate rispetto agli stanziamenti per ciascun programma, considerate le variazioni oggetto della proposta di assestamento generale, indicano un coerente andamento della programmazione posta in atto per l'esercizio corrente. In particolare le variazioni di bilancio proposte consentiranno di ottimizzare le risorse a disposizione consentendo un pressoché totale impiego delle medesime.

PATTO DI STABILITA'

Il monitoraggio relativo all'andamento degli obiettivi programmatici del patto di stabilità interno per l'esercizio in corso, assieme alle proiezioni degli accertamenti e degli impegni di parte corrente, nonché delle riscossioni e dei pagamenti relativi, rispettivamente, al titolo IV delle entrate e II delle spese, è riassunto nella tabella sotto riportata.

L'obiettivo da raggiungere, ricalcolato sulla base degli spazi finanziari in materia di cessione del patto di stabilità regionale verticale a favore dei comuni e della riquantificazione del Fondo crediti dubbia esigibilità, è quantificato in € 266.000,00.

La proiezione al 31 dicembre, elaborata con i dati attuali e coordinati con la programmazione dei pagamenti effettuata ai sensi dell'articolo 9, commi 1 e 2, del D.L. n. 78/2009, consente di ritenere coerenti gli obiettivi programmati in sede di approvazione del bilancio di previsione.

Proiezioni al 31.12.2015	
(+) Entrate titoli I - II - III (competenza)	7.250,00
(-) Spese titolo I (competenza)al netto FCDE	6.600,00
Saldo finanziario parte corrente	650,00
(+) Entrate titolo IV (riscossioni)	250,00
(-) Spese titolo II (pagamenti)	600,00
Saldo finanziario parte capitale netto	-350,00

SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA PREVISTO	300,00
RIEPILOGO	
Obiettivo da raggiungere in termini di competenza mista al netto dei pagamenti esclusi	266,00
Obiettivo previsto	300,00
Margine di manovra	34,00