

Consiglio regionale della Toscana

**LEGGE REGIONALE N. 52/2016
(Atti del Consiglio)**

**Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016-2018.
Assestamento.**

**Approvata dal Consiglio regionale nella
seduta del 2 agosto 2016**

SOMMARIO

PREAMBOLO

CAPO I - Assestamento del bilancio

Art. 1 - Variazioni delle previsioni di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2016-2018

Art. 2 - Autorizzazioni di spesa per l'anno 2016

Art. 3 - Debiti perenti

CAPO II - Modifiche alla legge regionale 28 dicembre 2015, n. 83 (Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016-2018)

Art. 4 - Disavanzo d'esercizio. Sostituzione dell'articolo 3 della l.r. 83/2015

Art. 5 - Sostituzione dell'allegato D della l.r. 83/2015

CAPO III - Disposizioni finali

Art. 6 - Entrata in vigore

ALLEGATI:

ALLEGATO A - Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Entrata

ALLEGATO B - Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Spesa

ALLEGATO C - Prospetto dimostrativo del rispetto delle limitazioni e dei vincoli alle operazioni di ricorso al mercato finanziario

ALLEGATO D - Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Quadro generale riassuntivo

ALLEGATO E - Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Equilibri

ALLEGATO F - Relazione illustrativa

PREAMBOLO

Il Consiglio regionale

Visto l'articolo 117, terzo comma, della Costituzione;

Visti gli articoli 11 e 37 dello Statuto;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42);

Vista la legge regionale 28 dicembre 2015, n. 83 (Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016-2018);

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori dei conti della Regione Toscana, in data 25 luglio 2016, ai sensi dell'articolo 3 della legge regionale 23 luglio 2012, n. 40 (Disciplina del collegio dei revisori dei conti della Regione Toscana);

Considerato quanto segue:

1. In base alle risultanze del rendiconto relativo all'esercizio 2015 risulta necessario procedere all'aggiornamento degli stati previsionali della competenza e della cassa, nonché dell'avanzo di amministrazione;
2. Conseguentemente occorre procedere a rendere definitivi i dati previsti in via presuntiva dalla legge di bilancio ed all'iscrizione della componente negativa del risultato di amministrazione;
3. Risulta pertanto necessario modificare le risultanze della l.r. 83/2015;
4. Al fine di consentire una rapida attivazione degli interventi previsti dalla presente legge, è necessario disporre l'entrata in vigore il giorno successivo alla data di pubblicazione sul Bollettino ufficiale della Regione Toscana;

Approva la presente legge

CAPO I

Assestamento del bilancio

Art. 1

Variazioni delle previsioni di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2016 – 2018

1. Agli stati previsionali della competenza e della cassa relativi all'entrata ed alla spesa del bilancio di previsione 2016-2018 sono apportate le variazioni indicate nell'allegato A "Variazioni al bilancio di previsione 2016 – 2018 - Entrata" e nell'allegato B "Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Spesa".

2. Per effetto delle variazioni di cui al comma 1, il bilancio di previsione 2016 – 2018 è modificato nella misura complessiva indicata dalle seguenti risultanze:

| | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE | TOTALE |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <u>Residui</u> | | | |
| Entrata | | | 0,00 |
| Spesa | | | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>Competenza</u> | | | |
| Entrata | 1.702.193.930,03 | | 1.702.193.930,03 |
| Spesa | 1.888.744.863,89 | 186.550.933,86 | 1.702.193.930,03 |
| Totale | -186.550.933,86 | -186.550.933,86 | 0,00 |
| <u>Cassa</u> | | | |
| Fondo di cassa al 01.01.2016 | | | |
| Entrata | 609.468.349,44 | | 609.468.349,44 |
| Spesa | 1.721.890.358,19 | 186.550.933,86 | 1.535.339.424,33 |
| Totale | -1.112.422.008,75 | -186.550.933,86 | -925.871.074,89 |

Art. 2

Autorizzazioni di spesa per l'anno 2016

1. Le quote di spesa delle leggi regionali che fanno rinvio alla legge di bilancio sono modificate, per competenza e per cassa, nell'importo indicato all'allegato B "Variazioni al bilancio di previsione 2016-2018 - Spesa".

Art. 3

Debiti perenti

1. Lo stanziamento relativo alla ricostituzione della copertura dei residui passivi dichiarati perenti è assestato, per competenza e cassa, alla cifra complessiva di euro 1.137.407.721,20.

CAPO II
Modifiche alla legge regionale 28 dicembre 2015, n. 83
(Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016 –2018)

Art. 4
Disavanzo d'esercizio.
Sostituzione dell'articolo 3 della l.r. 83/2015

1. L'articolo 3 della legge regionale 28 dicembre 2015, n. 83 (Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016 e pluriennale 2016-2018), è sostituito dal seguente:

“Art. 3
Disavanzo d'esercizio

1. Agli effetti di cui ai commi successivi, il disavanzo relativo all'esercizio 2015 e precedenti è approvato in complessivi euro 3.503.928.056,64; tale disavanzo include la somma di euro 659.434.005,89 relativa al maggior disavanzo che si è determinato a seguito del recepimento delle disposizioni contenute nel decreto-legge 13 novembre 2015, n. 179 (Disposizioni urgenti in materia di contabilità e di concorso all'equilibrio della finanza pubblica delle Regioni) decaduto per mancata conversione, i cui effetti sono stati fatti salvi dall'articolo 1, comma 705, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato “legge di stabilità 2016”), e tiene conto della somma di euro 2.913.191,30 relativa alla quota di copertura (annualità 2015) del disavanzo determinato con il riaccertamento straordinario dei residui.
2. Nel triennio 2016 – 2018 è autorizzata la contrazione di mutui e/o l'emissione di prestiti obbligazionari solo per far fronte ad effettive esigenze di cassa e relativamente al disavanzo - d'investimento risultante dal rendiconto 2015.”.

Art. 5
Sostituzione dell'allegato D della l.r. 83/2015

1. L'allegato D della l.r. 83/2015 recante il prospetto dimostrativo del rispetto delle limitazioni e dei vincoli alle operazioni di ricorso al mercato finanziario, è sostituito dall'allegato C) della presente legge, “Prospetto dimostrativo del rispetto delle limitazioni e dei vincoli alle operazioni di ricorso al mercato finanziario”.

CAPO III
Disposizioni finali

Art. 6
Entrata in vigore

1. La presente legge entra in vigore il giorno successivo alla data di pubblicazione sul Bollettino ufficiale della Regione Toscana.

IL PRESIDENTE
Lucia De Robertis

IL SEGRETARIO
Antonio Mazzeo

| |
|---------------------------------------|
| ESTREMI DEI LAVORI PREPARATORI |
|---------------------------------------|

Proposta di legge della Giunta regionale 25 luglio 2016, n. 39
divenuta

Proposta di legge del Consiglio regionale 26 luglio 2016, n. 114

Proponenti:

Presidente Enrico Rossi

Assessore Vittorio Bugli

Assegnata alla 1[^] Commissione consiliare

Messaggio della Commissione in data 29 luglio 2016

Approvata in data 2 agosto 2016

Divenuta legge regionale 52/2016 (atti del Consiglio)

Allegato A

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Entrata

Art.1

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Riepilogo entrata per titoli

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
ENTRATE - RIEPILOGO PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------|---|--------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di amministrazione | | | +1.092.725.580,59 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di cassa all'1/1/2016 | | 0,00 | | | |
| 1000000 | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 0,00 | +11.525.496,04 | +11.525.496,04 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TRASFERIMENTI CORRENTI | 0,00 | +199.411.628,28 | +199.411.628,28 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 0,00 | +4.843.039,77 | +4.843.039,77 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | +222.194.088,01 | +222.194.088,01 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | +2.330.483,17 | +2.330.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| 6000000 | ACCENSIONE PRESTITI | 0,00 | +166.854.505,70 | +166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| 7000000 | ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9000000 | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 0,00 | +2.309.108,47 | +2.309.108,47 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE VARIAZIONI TITOLI | 0,00 | +609.468.349,44 | +609.468.349,44 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE VARIAZIONI ENTRATE | 0,00 | +609.468.349,44 | +1.702.193.930,03 | 0,00 | 0,00 |

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Entrate per titoli e tipologie

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|----------------------------|---|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di amministrazione | | | +1.092.725.580,59 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di cassa all'1/1/2016 | | 0,00 | | | |
| TITOLO 1 | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati | 0,00 | +11.525.496,04 | +11.525.496,04 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 1 | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 0,00 | +11.525.496,04 | +11.525.496,04 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 2 | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,00 | +107.818.224,55 | +107.818.224,55 | 0,00 | 0,00 |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | +1.269.065,61 | +1.269.065,61 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | +90.324.338,12 | +90.324.338,12 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 2 | TRASFERIMENTI CORRENTI | 0,00 | +199.411.628,28 | +199.411.628,28 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 3 | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | | |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | +13.237,72 | +13.237,72 | 0,00 | 0,00 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 | +4.829.802,05 | +4.829.802,05 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 3 | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 0,00 | +4.843.039,77 | +4.843.039,77 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | +220.475.596,15 | +220.475.596,15 | 0,00 | 0,00 |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | +1.718.491,86 | +1.718.491,86 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 4 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | +222.194.088,01 | +222.194.088,01 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|----------------------------|---|-------------|------------------------|--------------------------|-------------|-------------|
| TITOLO 5 | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | +2.330.483,17 | +2.330.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 5 | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | +2.330.483,17 | +2.330.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 6 | ACCENSIONE PRESTITI | | | | | |
| 60300 | Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | +166.854.505,70 | +166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 6 | ACCENSIONE PRESTITI | 0,00 | +166.854.505,70 | +166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 9 | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | | | | | |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 0,00 | +2.309.108,47 | +2.309.108,47 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 9 | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 0,00 | +2.309.108,47 | +2.309.108,47 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE VARIAZIONI TITOLI | 0,00 | +609.468.349,44 | +609.468.349,44 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE VARIAZIONI ENTRATE | 0,00 | +609.468.349,44 | +1.702.193.930,03 | 0,00 | 0,00 |

Allegato B

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Spesa

Art 1

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Spesa per titoli

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER TITOLI**

| TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---|---|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 | 166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | SPESE CORRENTI | 0,00 | 695.856.790,33 | 695.856.790,33 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 831.627.409,48 | 831.627.409,48 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 3 | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00 | 2.715.400,00 | 2.715.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4 | RIMBORSO PRESTITI | 0,00 | 3.032.579,95 | 3.032.579,95 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 5 | CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 0,00 | 2.107.244,67 | 2.107.244,67 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI TITOLI | | 0,00 | 1.535.339.424,33 | 1.535.339.424,33 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE | | 0,00 | 1.535.339.424,33 | 1.702.193.930,03 | 0,00 | 0,00 |

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Riepilogo spese per missioni

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------|---|--------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 | 166.854.605,70 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1 | Servizi Istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 11.418.263,65 | 11.418.263,65 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 2 | Giustizia | 0,00 | 2.013,20 | 2.013,20 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 4 | Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 43.845.794,42 | 43.845.794,42 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,00 | 364.037,32 | 364.037,32 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 10.547.532,76 | 10.547.532,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 7 | Turismo | 0,00 | 12.044.996,60 | 12.044.996,60 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 214.090.795,76 | 214.090.795,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 142.194.844,46 | 142.194.844,46 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 84.685.683,26 | 84.685.683,26 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | 0,00 | 19.576.572,91 | 19.576.572,91 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 26.846.748,78 | 26.846.748,78 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 0,00 | 32.388.663,93 | 32.388.663,93 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 144.600.745,71 | 144.600.745,71 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 62.314.968,23 | 62.314.968,23 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 32.559.564,20 | 32.559.564,20 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 38.487.967,47 | 38.487.967,47 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 12.636.026,78 | 12.636.026,78 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | 30.478.332,77 | 30.478.332,77 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 511.117.047,60 | 511.117.047,60 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|--|---|---|---|
| TOTALE MISSIONE 60 | Debito pubblico | 0,00 | 3.032.579,86 | 3.032.579,85 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 2.107.244,67 | 2.107.244,67 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | | 0,00 | 1.636.339.424,33 | 1.636.339.424,33 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE | | 0,00 | 1.636.339.424,33 | 1.702.193.930,03 | 0,00 | 0,00 |

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Spesa per missioni e programmi

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|-------------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | |
| 0101 | Programma 01 | Organi istituzionali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 36.932,62 | 36.932,62 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 0,00 | 36.932,62 | 36.932,62 | 0,00 |
| 0102 | Programma 02 | Segreteria generale | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 2.266.704,26 | 2.266.704,26 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Segreteria generale | 0,00 | 2.266.704,26 | 2.266.704,26 | 0,00 |
| 0103 | Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 3.317.639,20 | 3.317.639,20 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 1.230,55 | 1.230,55 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 3.318.869,75 | 3.318.869,75 | 0,00 |
| 0104 | Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 4.909,09 | 4.909,09 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 4.909,09 | 4.909,09 | 0,00 |
| 0108 | Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 375.912,50 | 375.912,50 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 1.771.206,17 | 1.771.206,17 | 0,00 |
| | Totale Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 2.147.118,67 | 2.147.118,67 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|
| 0110 | Programma 10 | Risorse umane | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 2.804.502,04 | 2.804.502,04 | 0,00 |
| | Totale Programma 10 | Risorse umane | 0,00 | 2.804.502,04 | 2.804.502,04 | 0,00 |
| 0111 | Programma 11 | Altri servizi generali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 14.820,00 | 14.820,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 14.820,00 | 14.820,00 | 0,00 |
| 0112 | Programma 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 785.656,20 | 785.656,20 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 38.751,02 | 38.751,02 | 0,00 |
| | Totale Programma 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00 | 824.407,22 | 824.407,22 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 11.418.263,66 | 11.418.263,66 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 2 | Giustizia | | | | | |
| 0201 | Programma 01 | Uffici giudiziari | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 2.013,20 | 2.013,20 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Uffici giudiziari | 0,00 | 2.013,20 | 2.013,20 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 2 | Giustizia | 0,00 | 2.013,20 | 2.013,20 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 4 | Istruzione e diritto allo studio | | | | | |
| 0401 | Programma 01 | Istruzione prescolastica | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 3.800.515,57 | 3.800.515,57 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 3.800.515,57 | 3.800.515,57 | 0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|---|--|------------------------------------|--|--|--|
| 0402 | Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 202.239,88 | 202.239,88 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 1.000.662,45 | 1.000.662,45 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 1.202.902,33 | 1.202.902,33 | 0,00 |
| 0403 | Programma 03 | Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Edilizia scolastica (solo per le Regioni) | 0,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 0404 | Programma 04 | Istruzione universitaria | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 34.495.316,65 | 34.495.316,65 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Istruzione universitaria | 0,00 | 34.495.316,65 | 34.495.316,65 | 0,00 |
| 0405 | Programma 06 | Istruzione tecnica superiore | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 12.117,39 | 12.117,39 | 0,00 |
| | Totale Programma 06 | Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 12.117,39 | 12.117,39 | 0,00 |
| 0408 | Programma 08 | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 1.206.363,85 | 1.206.363,85 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 3.121.078,63 | 3.121.078,63 | 0,00 |
| | Totale Programma 08 | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | 4.327.442,48 | 4.327.442,48 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 4 | Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 43.845.794,42 | 43.845.794,42 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | |
| 0501 | Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 270.919,12 | 270.919,12 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 270.919,12 | 270.919,12 | 0,00 | 0,00 |
| 0502 | Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 71.325,19 | 71.325,19 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 71.325,19 | 71.325,19 | 0,00 | 0,00 |
| 0503 | Programma 03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | | | | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 21.793,01 | 21.793,01 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00 | 21.793,01 | 21.793,01 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,00 | 364.037,32 | 364.037,32 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | |
| 0601 | Programma 01 Sport e tempo libero | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Sport e tempo libero | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0602 | Programma 02 Giovani | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 10.532.532,76 | 10.532.532,76 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 Giovani | 0,00 | 10.532.532,76 | 10.532.532,76 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 10.547.532,76 | 10.547.532,76 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|--|--------------------------------|---|--|---|---|---|
| MISSIONE 7 | Turismo | | | | | |
| 0701 | Programma 01 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 4.385.861,09 | 4.385.861,09 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 7.117.882,05 | 7.117.882,05 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,00 | 11.503.743,14 | 11.503.743,14 | 0,00 |
| 0702 | Programma 02 | Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 541.253,46 | 541.253,46 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) | 0,00 | 541.253,46 | 541.253,46 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 7 | Turismo | | 0,00 | 12.044.996,60 | 12.044.996,60 | 0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | |
| 0801 | Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 233.500,81 | 233.500,81 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 21.741,46 | 21.741,46 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 255.242,27 | 255.242,27 | 0,00 | 0,00 |
| 0802 | Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 213.623.226,17 | 213.623.226,17 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 213.623.226,17 | 213.623.226,17 | 0,00 | 0,00 |
| 0803 | Programma 03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 25.447,92 | 25.447,92 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 186.879,40 | 186.879,40 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00 | 212.327,32 | 212.327,32 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 214.090.795,76 | 214.090.795,76 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | |
| 0901 | Programma 01 Difesa del suolo | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 4.342.043,36 | 4.342.043,36 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 71.135.864,76 | 71.135.864,76 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Difesa del suolo | 0,00 | 77.677.908,12 | 77.677.908,12 | 0,00 | 0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|--|--|--|
| 0902 | Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 4.003.517,91 | 4.003.517,91 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 6.437.420,55 | 6.437.420,55 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 10.440.938,46 | 10.440.938,46 | 0,00 |
| 0903 | Programma 03 | Rifiuti | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 1.571.000,00 | 1.571.000,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 91.042,37 | 91.042,37 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Rifiuti | 0,00 | 1.662.042,37 | 1.662.042,37 | 0,00 |
| 0904 | Programma 04 | Servizio idrico integrato | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 22.229,11 | 22.229,11 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 9.299.041,68 | 9.299.041,68 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Servizio idrico integrato | 0,00 | 9.321.270,79 | 9.321.270,79 | 0,00 |
| 0905 | Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 112.606,00 | 112.606,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 196.161,46 | 196.161,46 | 0,00 |
| | Totale Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 308.767,46 | 308.767,46 | 0,00 |
| 0906 | Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 253.593,58 | 253.593,58 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 40.519.823,14 | 40.519.823,14 | 0,00 |
| | Totale Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 40.773.416,72 | 40.773.416,72 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|---|--|------------------------------------|--|--|--|
| 0907 | Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | | | | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 58.839,31 | 58.839,31 | 0,00 |
| | Totale Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 58.839,31 | 58.839,31 | 0,00 |
| 0908 | Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 1.135.847,46 | 1.135.847,46 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 737.115,66 | 737.115,66 | 0,00 |
| | Totale Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 1.872.963,12 | 1.872.963,12 | 0,00 |
| 0909 | Programma 09 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 66.154,86 | 66.154,86 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 12.543,25 | 12.543,25 | 0,00 |
| | Totale Programma 09 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00 | 78.698,11 | 78.698,11 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 142.184.844,46 | 142.184.844,46 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | | + | | | |
| 1001 | Programma 01 | Trasporto ferroviario | | + | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 12.138.485,86 | 12.138.485,86 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 2.965.585,06 | 2.965.585,06 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Trasporto ferroviario | 0,00 | 15.104.070,92 | 15.104.070,92 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|---|------------------------------------|--|--|--|
| 1002 | Programma 02 | Trasporto pubblico locale | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 46.729.587,21 | 46.729.587,21 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 2.858.092,97 | 2.858.092,97 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Trasporto pubblico locale | 0,00 | 49.587.680,18 | 49.587.680,18 | 0,00 |
| 1003 | Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 51.702,98 | 51.702,98 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 626.011,49 | 626.011,49 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 677.714,47 | 677.714,47 | 0,00 |
| 1004 | Programma 04 | Altre modalità di trasporto | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 114.558,22 | 114.558,22 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 556.982,12 | 556.982,12 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Altre modalità di trasporto | 0,00 | 671.540,34 | 671.540,34 | 0,00 |
| 1005 | Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 32.265,85 | 32.265,85 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 3.612.865,77 | 3.612.865,77 | 0,00 |
| | Totale Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 0,00 | 3.645.131,62 | 3.645.131,62 | 0,00 |
| 1006 | Programma 06 | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 4.675,82 | 4.675,82 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 14.994.869,91 | 14.994.869,91 | 0,00 |
| | Totale Programma 06 | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni) | 0,00 | 14.999.545,73 | 14.999.545,73 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 84.685.683,26 | 84.685.683,26 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 11 | Soccorso civile | | | | | |
| 1101 | Programma 01 | | | | | |
| | Sistema di protezione civile | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 233.992,41 | 233.992,41 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 4.739.788,00 | 4.739.788,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Sistema di protezione civile | 0,00 | 4.973.780,41 | 4.973.780,41 | 0,00 |
| 1102 | Programma 02 | | | | | |
| | Interventi a seguito di calamità naturali | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 345.271,26 | 345.271,26 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 14.256.521,24 | 14.256.521,24 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 14.601.792,50 | 14.601.792,50 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | | 0,00 | 19.575.572,91 | 19.575.572,91 | 0,00 |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | |
| 1201 | Programma 01 | | | | | |
| | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 435.301,46 | 435.301,46 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 12.134,39 | 12.134,39 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 447.436,86 | 447.436,86 | 0,00 |
| 1202 | Programma 02 | | | | | |
| | Interventi per la disabilità | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 40.559,97 | 40.559,97 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 1.171.543,77 | 1.171.543,77 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Interventi per la disabilità | 0,00 | 1.212.103,74 | 1.212.103,74 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|--|--------------------------------|--|--|---|---|---|
| 1204 | Programma 04 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 870.754,38 | 870.754,38 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 870.754,38 | 870.754,38 | 0,00 |
| 1205 | Programma 05 | Interventi per le famiglie | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 920.582,33 | 920.582,33 | 0,00 |
| | Totale Programma 05 | Interventi per le famiglie | 0,00 | 920.582,33 | 920.582,33 | 0,00 |
| 1206 | Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 63.950,28 | 63.950,28 | 0,00 |
| | Totale Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 63.950,28 | 63.950,28 | 0,00 |
| 1207 | Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 1.163.443,99 | 1.163.443,99 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 290.000,00 | 290.000,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 0,00 | 1.453.443,99 | 1.453.443,99 | 0,00 |
| 1208 | Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 130.137,41 | 130.137,41 | 0,00 |
| | Totale Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 130.137,41 | 130.137,41 | 0,00 |
| 1210 | Programma 10 | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 21.748.340,80 | 21.748.340,80 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 10 | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 0,00 | 21.748.340,80 | 21.748.340,80 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|
| TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 26.846.748,78 | 26.846.748,78 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute | | | | | |
| 1301 | Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 31.750.207,37 | 31.750.207,37 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA | 0,00 | 31.750.207,37 | 31.750.207,37 | 0,00 |
| 1307 | Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 176.414,61 | 176.414,61 | 0,00 |
| | Totale Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 176.414,61 | 176.414,61 | 0,00 |
| 1308 | Programma 08 | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 462.041,95 | 462.041,95 | 0,00 |
| | Totale Programma 08 | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 0,00 | 462.041,95 | 462.041,95 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 0,00 | 32.388.683,93 | 32.388.683,93 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|---|---|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| 1401 | Programma 01 | Industria, PMI e Artigianato | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 3.194.509,46 | 3.194.509,46 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 34.145.031,53 | 34.145.031,53 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 37.339.540,99 | 37.339.540,99 | 0,00 |
| 1402 | Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 551.516,28 | 551.516,28 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 11.917,69 | 11.917,69 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 663.433,97 | 663.433,97 | 0,00 |
| 1403 | Programma 03 | Ricerca e innovazione | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 1.544.013,71 | 1.544.013,71 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 8.335.307,18 | 8.335.307,18 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Ricerca e innovazione | 0,00 | 9.879.320,89 | 9.879.320,89 | 0,00 |
| 1405 | Programma 05 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 3.520.884,97 | 3.520.884,97 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 92.782.164,89 | 92.782.164,89 | 0,00 |
| | Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 515.400,00 | 515.400,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 05 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni) | 0,00 | 96.818.449,86 | 96.818.449,86 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 144.600.745,71 | 144.600.745,71 | 0,00 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 16 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | □ | | | |
| 1602 | Programma 02 | Formazione professionale | | □ | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 34.268.564,81 | 34.268.564,81 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Formazione professionale | 0,00 | 34.268.564,81 | 34.268.564,81 | 0,00 |
| 1603 | Programma 03 | Sostegno all'occupazione | | d | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 5.894.836,82 | 5.894.836,82 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Sostegno all'occupazione | 0,00 | 5.894.836,82 | 5.894.836,82 | 0,00 |
| 1604 | Programma 04 | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 22.101.572,91 | 22.101.572,91 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 49.993,69 | 49.993,69 | 0,00 |
| | Totale Programma 04 | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni) | 0,00 | 22.151.566,60 | 22.151.566,60 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 16 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 0,00 | 62.314.968,23 | 62.314.968,23 | 0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|--|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | |
| 1601 | Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 6.106.092,08 | 6.106.092,08 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 7.520.910,15 | 7.520.910,15 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 13.627.002,23 | 13.627.002,23 | 0,00 | 0,00 |
| 1602 | Programma 02 Caccia e pesca | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 54.634,63 | 54.634,63 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 43.903,93 | 43.903,93 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 Caccia e pesca | 0,00 | 98.538,56 | 98.538,56 | 0,00 | 0,00 |
| 1603 | Programma 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | 4.362.645,07 | 4.362.645,07 | 0,00 | 0,00 |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | 14.471.378,34 | 14.471.378,34 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00 | 18.834.023,41 | 18.834.023,41 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 32.559.564,20 | 32.559.564,20 | 0,00 | 0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|---|---|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | |
| 1701 | Programma 01 | Fonti energetiche | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 3.648.195,85 | 3.648.195,85 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 8.454.943,26 | 8.454.943,26 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Fonti energetiche | 0,00 | 12.103.139,11 | 12.103.139,11 | 0,00 |
| 1702 | Programma 02 | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 26.384.828,36 | 26.384.828,36 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni) | 0,00 | 26.384.828,36 | 26.384.828,36 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | 0,00 | 38.487.967,47 | 38.487.967,47 | 0,00 |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | |
| 1801 | Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 |
| 1802 | Programma 02 | Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 12.546.026,78 | 12.546.026,78 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni) | 0,00 | 12.546.026,78 | 12.546.026,78 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 0,00 | 12.636.026,78 | 12.636.026,78 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---------------------------------|---------------------------------|--|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | | 0 | | | |
| 1901 | Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 853.450,95 | 853.450,95 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 853.450,95 | 853.450,95 | 0,00 |
| 1902 | Programma 02 | Cooperazione territoriale (solo per le Regioni) | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 21.304.384,58 | 21.304.384,58 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 8.320.497,24 | 8.320.497,24 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Cooperazione territoriale (solo per le Regioni) | 0,00 | 29.624.881,82 | 29.624.881,82 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | | 0,00 | 30.478.332,77 | 30.478.332,77 | 0,00 |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | | 0 | | | |
| 2002 | Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 189.836.640,14 | 189.836.640,14 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 3.449.054,68 | 3.449.054,68 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 193.285.694,82 | 193.285.694,82 | 0,00 |
| 2003 | Programma 03 | Altri fondi | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | 205.470.813,36 | 205.470.813,36 | 0,00 |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 212.360.539,42 | 212.360.539,42 | 0,00 |
| | Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | 417.831.352,78 | 417.831.352,78 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | | 0,00 | 611.117.047,60 | 611.117.047,60 | 0,00 |

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
SPESE - RIEPILOGO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI | VARIAZIONI CASSA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2016 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2017 | VARIAZIONI COMPETENZA DELL'ANNO 2018 |
|---|--|-----------------------|------------------------------------|--|--|--|
| MISSIONE 50 | Debito pubblico | | 0 | | | |
| 5002 | Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | |
| | Titolo 4 Rimborsio Prestiti | 0,00 | 3.032.579,85 | 3.032.579,85 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 3.032.579,85 | 3.032.579,85 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 50 | Debito pubblico | 0,00 | 3.032.579,85 | 3.032.579,85 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | | 0 | | | |
| 6001 | Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria | | | | | |
| | Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria | 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 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | | 0 | | | |
| 9901 | Programma 01 Servizi per conto terzi - Partita di giro | | | | | |
| | Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 2.107.244,67 | 2.107.244,67 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Programma 01 Servizi per conto terzi - Partita di giro | 0,00 | 2.107.244,67 | 2.107.244,67 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 2.107.244,67 | 2.107.244,67 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | | 0,00 | 1.636.339.424,33 | 1.636.339.424,33 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI SPESE | | 0,00 | 1.636.339.424,33 | 1.702.193.930,03 | 0,00 | 0,00 |

Allegato C

Prospetto dimostrativo del rispetto delle limitazioni e dei vincoli alle operazioni di ricorso al mercato finanziario

Art 5

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLA REGIONE TOSCANA

Dati da stanziamento di bilancio per gli esercizi finanziari 2016-2017-2018

| ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE, art. 62, c. 6 D. Lgs. 118/2011 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 8.168.169.867,36 | 8.138.298.307,34 | 8.135.140.386,53 |
| B) Tributi destinati al finanziamento della sanità | 6.761.000.000,00 | 6.761.000.000,00 | 6.761.000.000,00 |
| C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B) | 1.407.169.867,36 | 1.377.298.307,34 | 1.374.140.386,53 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI / OBBLIGAZIONI | | | |
| D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C) | 281.433.973,47 | 275.459.661,47 | 274.828.077,31 |
| E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/2015 | 162.119.831,36 | 152.152.244,09 | 148.283.927,56 |
| F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso | - | - | - |
| G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale | 43.500.000,00 | 43.500.000,00 | 43.500.000,00 |
| H) Ammontare rate per mutui e prestiti 2016 autorizzati con la legge in esame | 144.462.906,49 | 148.855.969,43 | 152.766.557,25 |
| I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento | 33.306.000,00 | 19.230.000,00 | 14.841.000,00 |
| L) Ammontare delle rate riguardanti i debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 66.943.078,54 | 67.094.520,53 | 67.543.750,96 |
| M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M=D-E-F-G-H+L) | 31.600.314,16 | 17.275.968,48 | 12.662.343,46 |
| TOTALE DEBITO | | | |
| N) Debito contratto al 31/12/2015 | 1.963.691.945,15 | 1.878.410.001,20 | 1.790.700.237,68 |
| O) Accantonamento al sinking fund al 31/12 dell'esercizio precedente | - | - | - |
| P) Debito autorizzato nell'esercizio in corso e contratto | - | - | - |
| Q) Debito autorizzato dalla Legge in esame | 2.930.984.050,75 | 77.000.000,00 | 72.500.000,00 |
| R) TOTALE DEBITO DELLA REGIONE (R=N-O+P+Q) | 4.894.685.995,90 | 1.955.410.001,20 | 1.863.200.237,68 |
| DEBITO POTENZIALE | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 522.149.272,93 | 501.997.735,56 | 481.034.115,63 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 522.149.272,93 | 501.997.735,56 | 481.034.115,63 |

Allegato D

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Quadro generale riassuntivo

Allegato E

**Variazioni al
Bilancio di previsione 2016-2018**

Equilibri

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018
EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRI DI BILANCIO | | COMPETENZA ANNO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 | COMPETENZA ANNO 2018 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti | (+) | 480.979.669,18 | | |
| Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titoli 1-2-3 | (+) | 215.780.164,09 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 4.336.020,97 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Spese correnti | (-) | 695.856.790,33 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variazioni di attività finanziarie (se negativo) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rimborso prestiti | (-) | 3.032.579,85 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (A) Equilibrio di parte corrente | | 2.206.484,06 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese di investimento | (+) | 609.335.932,07 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale (titolo 4) | (+) | 222.194.088,01 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6) | (+) | 166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale per contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 4.336.020,97 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate in conto capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese in conto capitale | (-) | 831.627.409,48 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | (-) | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) | (-) | 166.854.505,70 | 0,00 | 0,00 |
| Variazioni di attività finanziarie (se positivo) | (+) | 4.530.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| (B) Equilibrio di parte capitale | | -2.102.927,20 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie | (+) | 2.715.400,00 | | |
| Entrate titolo 5 - Riduzioni attività finanziarie | (+) | 2.330.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| Spese titolo 3 - Incremento attività finanziarie | (-) | 2.715.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni | (-) | 0 | 0 | 0 |
| Spese titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | (+) | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| (C) Variazioni di attività finanziarie | | 4.530.483,17 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (D=A+B) | | 103.556,86 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario | | | | |
| (A) Equilibrio di parte corrente | | 2.206.484,06 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti | (-) | 480.979.669,18 | | |
| 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 |
| Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN | (-) | 18.639,40 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione | (+) | 302.744.281,75 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord. | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN | (+) | 37.821.580,64 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | -138.225.962,13 | 0,00 | 0,00 |

Allegato F

Relazione illustrativa

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Con il presente disegno di legge “Bilancio di previsione 2016/2018 - Assestamento”, si procede a rideterminare, in base alle risultanze definitive del Rendiconto generale esercizio finanziario 2015, i valori iscritti fino ad oggi in bilancio di previsione per importi presunti ed in particolare quelli relativi al risultato di amministrazione 2015 e all’avanzo da riscrivere nell’esercizio 2016 per effetto di obblighi di legge (vincolato o accantonato). Per quanto riguarda i dati relativi alla giacenza di cassa presso il tesoriere e i residui attivi e passivi al 01/01/2016, gli stessi sono stati assestati con l’operazione di riaccertamento ordinario residui 2016.

La manovra di assestamento

1 *I conti da assestare*

L'esercizio 2015 si è chiuso con un saldo finanziario di Euro -620.723.174,72 come risulta dall’analisi della gestione in conto residui, che evidenzia un saldo positivo di Euro 172.781.066,09 e della gestione in conto competenza dalla quale risulta un saldo negativo di Euro -304.326.138,04.

A queste componenti va aggiunto il Fondo Pluriennale Vincolato anni successivi per un valore pari a 489.178.102,77.

Tale componente incide negativamente sul saldo finanziario poiché è rappresentativa di impegni e quindi obbligazioni giuridiche, la cui esigibilità è riferita ad esercizi successivi.

La tabella sottostante rappresenta quanto esposto

RISULTATO DELLA GESTIONE

| SITUAZIONE FINANZIARIA | GESTIONE RESIDUI | GESTIONE COMPETENZA | TOTALE |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Giacenza di cassa al 31.12.2014 | 247.841.646,96 | | 247.841.646,96 |
| Riscossioni | 1.474.777.245,99 | 8.760.764.322,73 | 10.235.541.568,72 |
| TOTALE | 1.722.618.892,95 | 8.760.764.322,73 | 10.483.383.215,68 |
| Pagamenti | 1.614.964.516,14 | 8.607.761.735,61 | 10.222.726.251,75 |
| Giacenza di cassa al 31.12.2015 | 107.654.376,81 | 153.002.587,12 | 260.656.963,93 |
| Residui attivi | 3.252.917.833,50 | 2.289.135.258,88 | 5.542.053.092,38 |
| TOTALE | 3.360.572.210,31 | 2.442.137.846,00 | 5.802.710.056,31 |
| Residui passivi | 3.187.791.144,22 | 2.746.463.984,04 | 5.934.255.128,26 |
| Fondo Pluriennale Vincolato anni successivi | | | -489.178.102,77 |
| SALDO FINANZIARIO 2015 | 172.781.066,09 | -304.326.138,04 | -620.723.174,72 |

Allo stesso risultato si giunge se si analizza la gestione nel modo seguente:

| | | |
|---|--|------------------------|
| Fondo di cassa al 31.12.2014 | | 247.841.646,96 |
| Riscossioni | | 10.235.541.568,72 |
| Pagamenti | | 10.222.726.251,75 |
| Fondo di cassa al 31.12.2015 | | 260.656.963,93 |
| Residui attivi | | 5.542.053.092,38 |
| Residui passivi | | 5.934.255.128,26 |
| Fondo Pluriennale Vincolato anni successivi | | -489.178.102,77 |
| AVANZO FINANZIARIO 2015 | | -620.723.174,72 |

Una ulteriore rappresentazione la si ottiene aggiungendo ai risultati delle due gestioni (residui e competenza), l'avanzo finanziario 2014 oltre al Fondo pluriennale vincolato esercizi successivi.

Per i dettagli su questa ultima rappresentazione, si rimanda alle tabelle 1 e 2 allegate alla presente relazione.

| | | |
|---|--|------------------------|
| Differenza della gestione residui | | 419.358.113,81 |
| Differenza della gestione competenza | | -304.326.138,04 |
| Avanzo finanziario esercizio precedente | | -246.577.047,72 |
| FPV esercizi successivi | | -489.178.102,77 |
| AVANZO FINANZIARIO 2015 | | -620.723.174,72 |

2 La composizione dell'avanzo.

Le componenti vincolate da coprire con l'avanzo 2015 sono le seguenti:

- Euro 1.708.042.439,12 sono somme non impegnate o economizzate nel 2015 che devono essere reiscritte nel bilancio 2016 per effetto di obblighi di legge (avanzo vincolato o accantonato);
- Euro 1.126.521.790,82 rappresenta la copertura ad avanzo dell'ammontare dei residui perenti; a tale copertura si aggiunge una ulteriore quota pari a euro 10.885.930,38 finanziata con risorse regionali e già stanziata in sede di bilancio di previsione 2016. Ciò porta la copertura complessiva a 1.137.407.721,20 che rappresenta 89,55% del valore dei residui perenti pari a Euro 1.270.074.794,88;
- Euro 48.640.651,98 sono maggiori entrate 2015 (a destinazione vincolata), acquisite al termine dell'esercizio 2015 e non riassegnate nella spesa nel corso dello stesso esercizio.

Il totale delle somme vincolate è di Euro 2.883.204.881,92, mentre il saldo finanziario accertato è di Euro -620.723.174,72 con una differenza di Euro 3.503.928.056,64 che è la componente passiva del risultato di amministrazione 2015; tale componente deriva sia dalla differita contrazione di mutui autorizzati dalla legge di bilancio e successive variazioni, a fronte di corrispondenti impegni di spesa assunti, sia dalla somma di euro 659.434.005,89 relativa alla contabilizzazione del maggior disavanzo che si è determinato a seguito del recepimento delle disposizioni contenute nel D.L. 179/2015.

Si rinvia alla relazione sul rendiconto per gli altri dati relativi alla gestione 2015 e si evidenziano, di seguito, gli scostamenti intervenuti con il presente provvedimento, rispetto alle somme già iscritte in bilancio 2016 in via presuntiva o con successive variazioni.

(Variazioni in Assestamento)

| <u>Giacenza di cassa</u> | |
|--|----------------|
| Importo presunto in bilancio | 249.254.549,66 |
| Importo iscritto con precedenti variazioni | 11.402.414,27 |
| Importo accertato nel consuntivo | 260.656.963,93 |
| Differenza in più | - |

| <u>Residui attivi</u> | |
|--|------------------|
| Importo presunto in bilancio | 3.111.368.459,64 |
| Importo iscritto con precedenti variazioni | 2.430.684.632,74 |
| Importo accertato nel consuntivo | 5.542.053.092,38 |
| Differenza in più | - |

| <u>Residui passivi</u> | |
|--|------------------|
| Importo presunto in bilancio | 3.057.458.340,36 |
| Importo iscritto con precedenti variazioni | 2.876.796.787,90 |
| Importo accertato nel consuntivo | 5.934.255.128,26 |
| Differenza in più | - |

| <u>Avanzo di amministrazione "vincolato"</u> | |
|---|-------------------------|
| Importo presunto in bilancio | 659.434.005,89 |
| Importo iscritto con precedenti variazioni | 1.131.045.295,44 |
| Importo accertato nel consuntivo | 2.883.204.881,92 |
| Differenza in più | 1.092.725.580,59 |

| | |
|--|-----------------------|
| Fondo Pluriennale Vincolato anni successivi | 489.178.102,77 |
|--|-----------------------|

| | |
|---|-------------------------|
| Componente passiva avanzo di amministrazione Assestato | 3.503.928.056,64 |
|---|-------------------------|

Con il presente provvedimento di assestamento del bilancio di previsione 2016, viene applicata al 2016 l'ulteriore quota di avanzo vincolato pari ad euro 1.092.725.580,59, portando lo stesso ad un valore complessivo di euro 2.883.204.881,92.

Si procede inoltre ad assestare il disavanzo 2015, iscritto in via presunta nel bilancio 2016 per euro 3.339.986.742,24, al valore di euro 3.503.928.056,64 così come risulta dal Rendiconto 2015.

Tale disavanzo include la somma di euro 659.434.005,89 relativa al maggior disavanzo che si è determinato a seguito del recepimento delle disposizioni per la contabilizzazione dell'anticipazione di liquidità di cui al D.L. 179/2015.

Illustrazione del contenuto dei singoli articoli

- Articolo 1
Determina le modifiche complessive delle entrate e delle uscite del bilancio 2016 relativamente alla gestione dei residui, della competenza e della cassa (allegati A e B).
- Articolo 2
Modifica le autorizzazioni di spesa da iscrivere in bilancio secondo le quantificazioni dell'allegato B).
- Articolo 3
Dispone gli stanziamenti di competenza e di cassa relativi alla ricostituzione della copertura dei debiti perenti.
- Articolo 4
Si sostituisce l'art. 3 della legge di bilancio 2016. Il disavanzo relativo all'esercizio 2015 e precedenti viene rideterminato a seguito delle risultanze del rendiconto esercizio 2015.
- Articolo 5
Si sostituisce il prospetto dimostrativo del rispetto delle limitazioni e dei vincoli alle operazioni di ricorso al mercato finanziario per effetto della rideterminazione del disavanzo relativo all'esercizio 2015 e precedenti.
- Articolo 6
Entrata in vigore

Tabella 1 - Conto residui

| GESTIONE RESIDUI | | |
|---|------------------|-----------------------|
| Residui attivi iniziali al 1.1.2015 | 5.159.412.704,71 | |
| Residui attivi rideterminati al 31.12.2015 | 4.727.695.079,49 | |
| Differenza della gestione residui attivi | - | 431.717.625,22 |

| | | |
|--|------------------|-----------------------|
| Residui passivi iniziali al 1.1.2015 | 5.653.831.399,39 | |
| Residui passivi rideterminati al 31.12.2015 | 4.802.755.660,36 | |
| Differenza della gestione residui passivi | - | 851.075.739,03 |

Differenza della gestione residui**419.358.113,81****Tabella 2 - Conto competenza**

| GESTIONE COMPETENZA | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Previsioni definitive di entrata | 21.102.097.596,57 | |
| Accertamenti | 11.049.899.581,61 | |
| Minori accertamenti | | 10.052.198.014,96 |
| Previsioni definitive di spesa | 21.102.097.596,57 | |
| Impegni | 11.354.225.719,65 | |
| Minori impegni | | 9.747.871.876,92 |

Differenza della gestione di competenza**- 304.326.138,04**

Tabella 3

**Elenco degli interventi impegnati nell'esercizio 2015
finanziati con autorizzazione all'indebitamento non contratto**

| Missione | Missione Descrizione | Totale |
|-----------------|--|-------------------------|
| | Componente passiva di amministrazione 2014 e precedenti | 2.709.862.290,95 |
| 100 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 13.806.772,15 |
| 400 | Istruzione e diritto allo studio | 10.536.901,00 |
| 500 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 779.197,88 |
| 600 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 3.200.000,00 |
| 700 | Turismo | 4.842.754,00 |
| 800 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 4.196.253,47 |
| 900 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 26.473.615,95 |
| 1000 | Trasporti e diritto alla mobilità | 129.105.625,73 |
| 1100 | Soccorso civile | 19.675.211,56 |
| 1200 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 5.200.000,00 |
| 1300 | Tutela della salute | 83.076.465,31 |
| 1400 | Sviluppo economico e competitività | 10.852.464,22 |
| 1600 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 9.691.294,34 |
| 1800 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 564.400,00 |
| | Totale | 3.031.863.246,56 |
| | Disavanzo derivante dalla contabilizzazione dell'operazione di anticipazione liquidità (ex. D.L. 179/2015) | 659.434.005,89 |
| | Totale complessivo | 3.691.297.252,45 |