



*NOTA AGGIORNAMENTO
DUP 2018/2020*

Il documento unico di programmazione (DUP) 2018/2020 è stato adottato dal Consiglio Comunale con atto n. 32 del 26 luglio 2018 . La formulazione delle basi programmatiche è in esso contenuta e costituisce la linea orientatrice delle scelte di governo locale per il triennio di riferimento .

Il DUP 2018/2020 adottato entro i tempi previsti (luglio 2017) conteneva le proiezioni anche analitiche delle politiche di governo locale per il triennio di riferimento in forza delle consapevolezze, conoscenze e variabili a quella data evidenti. Naturalmente i fattori finanziari, economici ed in particolari congiunturali in parte sono notevolmente stati modificati da eventi imprevedibili , in parte comunque sono fisiologicamente modificati o si sono realizzati con leggere variazioni. Rettifiche che ineludibilmente hanno influenzato la programmazione finanziaria e gestionale definitiva della Giunta Comunale talché nella presente nota di aggiornamento al DUP si riporteranno in sostanza le relazioni e le schede di rappresentazione dei dati che sostituiscono nel contenuto il documento originario e così vanno considerate all'interno dell'unicità di esso.

Non solamente variazioni ma anche schede allegate che integrano il DUP originario con notizie e dati disponibili soltanto dopo che la proposta di bilancio sia definita compiutamente in tutti i suoi equilibri.

1.1.1 Lo scenario economico internazionale, italiano e la programmazione regionale

Il Documento di Economia e Finanza 2017 (DEF) è il quarto predisposto da questo Governo ed approvato ad aprile 2017. Si iscrive in una strategia di programmazione economica di natura pluriennale, che ha cominciato ad implementare con le prime misure nel 2014. I principali obiettivi di questa

strategia sono ben noti: il rilancio della crescita e dell'occupazione. Gli strumenti operativi si possono riassumere in quattro punti: i) una costante azione di riforma strutturale del Paese e di stimolo agli investimenti, privati e pubblici; ii) una impostazione della politica di bilancio al tempo stesso favorevole alla crescita e volta ad assicurare un graduale ma robusto consolidamento delle finanze pubbliche, tale da ridurre in misura via via crescente il rapporto tra debito e PIL; iii) la riduzione del carico fiscale, che si associa a una maggiore efficienza della spesa e dell'azione delle pubbliche amministrazioni; iv) il miglioramento del business environment e della capacità competitiva del sistema Italia.

Nella “ Nota di aggiornamento al DEF 2017 “ si legge che la ripresa dell'economia italiana si è rafforzata a partire dall'ultimo trimestre del 2016 in un contesto di crescita più dinamica a livello europeo e globale. Ciò emerge sia dai dati di prodotto interno lordo, sia da quelli di occupazione e ore lavorate. Nei tre trimestri più recenti il PIL reale è aumentato a un ritmo congiunturale di circa lo 0,4 per cento; il tasso di crescita tendenziale nel secondo trimestre ha raggiunto l'1,5 per cento. Sul fronte del lavoro, nella prima metà dell'anno gli occupati sono cresciuti dell'1,1 per cento su base annua, mentre le ore lavorate sono aumentate del 2,8 per cento¹.

Questo quadro promettente consente di innalzare la previsione di crescita del PIL reale per il 2017 dall'1,1 per cento del Documento di Economia e Finanza (DEF) di aprile all'1,5 per cento.

Un'ulteriore spinta all'economia potrà derivare dagli investimenti pubblici. I dati più recenti mostrano che nel primo trimestre di quest'anno gli investimenti fissi lordi delle Amministrazioni Pubbliche sono scesi del 3,8 per cento in termini nominali rispetto allo stesso periodo del 2016. Sebbene ciò sia stato parzialmente compensato da un aumento del 3,2 per cento dei trasferimenti in conto capitale, il Governo è da tempo all'opera per promuovere un'inversione di tendenza degli investimenti pubblici. Ciò affinché venga non solo stimolata la domanda aggregata, ma migliori anche il potenziale di crescita dell'economia attraverso infrastrutture più moderne, efficienti e sostenibili, nonché attività di ricerca e sviluppo.

La proiezione di finanza pubblica presentata nel Capitolo III della Nota di Aggiornamento pone la crescita nominale degli investimenti pubblici nel 2018 al 6,2 per cento, dopo un lieve incremento quest'anno (0,4 per cento). Se questa proiezione si realizzerà, gli investimenti e i contributi in conto capitale nel 2018 aumenteranno complessivamente di 2,4 miliardi di euro, pari allo 0,14 per cento del PIL.

I principali istituti di ricerca, gli analisti di mercato e le organizzazioni internazionali prevedono un rallentamento della crescita europea nel 2018. La previsione di consenso riflette anni di bassa crescita e l'opinione prevalente che i paesi avanzati siano condannati ad un'andatura assai più lenta rispetto al periodo pre-crisi. Inoltre, la 'Brexit', i fattori geopolitici, il terrorismo e le tendenze protezionistiche di paesi tradizionalmente alfieri del libero scambio costituiscono indubbiamente una minaccia non trascurabile per il buon andamento dell'economia globale.

Viene anche sovente citato il fatto che la fase di ripresa ed espansione dell'economia americana duri ormai da otto anni. Simili considerazioni valgono per la Germania, nostro maggiore partner commerciale, dove la ripresa è stata più lenta che negli USA ma dal secondo trimestre del 2009 ha conosciuto solo tre battute d'arresto in termini di crescita trimestrale.

Nell'aggiornamento di luglio, il Fondo Monetario Internazionale (FMI) prevede che il PIL mondiale crescerà del 3,5 per cento quest'anno e del 3,6 per cento nel 2018, dopo un incremento del 3,2 per cento nel 2016.

Per l'Area euro, l'FMI proietta una lieve accelerazione della crescita dall'1,8 per cento del 2016 all'1,9 quest'anno e quindi un moderato rallentamento a 1,7 per cento nel 2018. Dal suo canto, la Banca Centrale Europea (BCE) nella previsione di settembre pone la crescita dell'Area euro al 2,2 per cento quest'anno, 1,8 per cento nel 2018 e 1,7 per cento nel 2019.

L'approccio di politica economica che il Governo reputa più appropriato è incentrato su un miglioramento graduale ma strutturale della finanza pubblica, fondato sulla revisione della spesa, su una maggiore efficienza operativa nelle Amministrazioni Pubbliche e sul contrasto all'evasione e all'elusione fiscale. Nei prossimi anni, la politica economica dell'Italia dovrà infatti vincere la sfida della crescita e della riduzione del debito pubblico in rapporto al PIL. Questa sfida è anche collegata alla questione demografica: la popolazione italiana è invecchiata, le nascite e il tasso di fecondità

sono in calo. Nuove proiezioni delle tendenze del sistema pensionistico, basate su un imminente aggiornamento degli scenari demografici ed economici a livello europeo, evidenziano rischi di salita della spesa pensionistica nei prossimi due decenni.

Il Governo ritiene che tali proiezioni rappresentino uno scenario avverso a fronte di quello sinora adottato, da tenere in considerazione nel formulare gli obiettivi di bilancio per i prossimi anni e nel valutare le diverse opzioni di politica economica e sociale. Esse sottolineano infatti l'importanza di conseguire tassi di crescita del PIL più elevati rispetto a quelli registrati negli ultimi anni e di promuovere un aumento dei tassi di attività e una risalita del tasso di fecondità. L'Italia ha bisogno di un'economia più dinamica, di una finanza pubblica che possa assorbire il futuro impatto del pensionamento dei baby boomers e di politiche di sostegno all'occupazione giovanile e alla famiglia. Date le conseguenze sociali della crisi degli ultimi anni, è inoltre opportuno insistere sulle politiche di contrasto alla povertà.

Relativamente alle politiche regionali il quadro programmatico dovrebbe essere quello riportato nello “ schema di DEFR 2018/2020 “ presentato dalla Giunta Regionale a novembre 2017. Dalla lettura si evince chiaramente una dichiarata sofferenza strutturale dei bilanci regionali , una critica sulla impossibilità di agire sugli aumenti di entrata, causa il blocco disposto, una ridotta analisi della ristrutturazione spesa. Il sostegno finanziario alle autonomie locali per le funzioni delegate appare ancorato quasi interamente ai flussi dei finanziamenti europei.

Il versante del sistema regionale delle autonomie locali, per quanto di competenza della legislazione regionale, meriterebbe l'apertura di una riflessione approfondita sia per le analisi contenute nel DEFR parte strategica ,sia sulla parte operativa. In particolare stigmatizzabile le riflessioni sulla programmazione delle risorse dei fondi europei e le aree geografiche regionali interessate , da cui è escluso qualsiasi riferimento al territorio della nostra Unione dei Comuni e dei Comuni interessati. Si lasciano spiragli sulle possibilità di accesso a risorse residuali, non identificate, per il processo di **riforma endoregionale**.

Utile riportare alcuni passaggi del DEFR : “*Per quanto riguarda l'attuazione della **riforma endoregionale**, proseguirà a livello territoriale il percorso di accompagnamento ai vari enti, anche con l'utilizzo delle risorse della Programmazione europea 2014-2020 destinate all'Agenda digitale e al Piano di Rafforzamento amministrativo. Con tali risorse si potranno anche favorire, con specifici incentivi, le fusioni tra Comuni, purché di scala dimensionale adeguata, sia per territorio che per popolazione, ben oltre la soglia attualmente presa in considerazione che si attesta sui 4/5 mila abitanti, tenendo conto che dovrà trattarsi di processi promossi “dal basso”.*

*I percorsi di riordino saranno collegati nel 2018 ad interventi rivolti anche a dimensioni territoriali diverse **rispetto a quelle degli enti a cui sono stati indirizzati i progetti in corso, già impegnati in programmi territoriali strategici, come Strategia Aree interne e ITI Trasimeno. In particolare, le restanti** risorse a disposizione dell'Asse “Capacità istituzionale e amministrativa” dovranno essere destinate all'incentivazione di forme associative e collaborative tra Comuni dirette a premiare gli Enti locali che partendo dall'aggregazione di funzioni trasversali (direzioni generali, segreteria, personale, contratti, ICT...) saranno in grado di pervenire a forme aggregative anche di funzioni e servizi di linea (sociale, urbanistica, polizia locale, ecc.).*

In un'ottica di miglioramento della governance multilivello e della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni si prevedono anche nel 2018 progetti di accompagnamento al processo di riforma degli enti locali territoriali e degli altri organismi pubblici, sia relativi alla realizzazione o implementazione di forme di gestione associata di servizi sia nell'ambito degli interventi diretti alla semplificazione e allo snellimento del complessivo sistema delle Agenzie regionali.

Gli interventi finalizzati a rafforzare le competenze e le regole riguarderanno in particolare la riorganizzazione delle strutture e la gestione dei servizi di supporto alle funzioni amministrative in ottica di integrazione e accorpamento e saranno concentrati sull'implementazione della gestione associata di funzioni e servizi comunali, sui servizi esterni di supporto allo svolgimento e alla gestione delle funzioni associate, sulla formazione del personale.”

1.2. Linee del Comune di Castel Ritaldi per la predisposizione del Bilancio 2018-2020. Parametri per la programmazione dei flussi finanziari e economici.

A seguito della approvazione il 27 dicembre 2017, della Legge di stabilità 2018 n.205, si prefigurano i seguenti impatti sul bilancio del Comune 2018-2020 rispetto al pluriennale 2017-2019.

Tra le misure degne nota :

- Fondo demolizione opere abusive a cui i Comuni potranno accedere (c. 26)
- Conferma del blocco delle aliquote (c.37)
- Riduzione TARI per aziende che cedono beni alimentari a titolo gratuito (c.38)
- Imposta conferimento in discarica a favore di Comuni siti di discariche e comuni limitrofi (c.531)
- Limiti anticipazioni di tesoreria (c.618)
- Fondi ai Comuni per efficientamento energetico p.i.(c.697 ess)
- Fondo a favore dei Comuni per realizzazione opere pubbliche (c. 853)
- Fondo per piccoli Comuni (c. 862)
- Utilizzo proventi alienazioni per estinzione mutui (c. 866)
- Riduzione aliquote accantonamento al FCDE (c. 882).

Le previsioni di bilancio sono state eseguite con riferimento all'attuale contesto normativo della finanza locale:

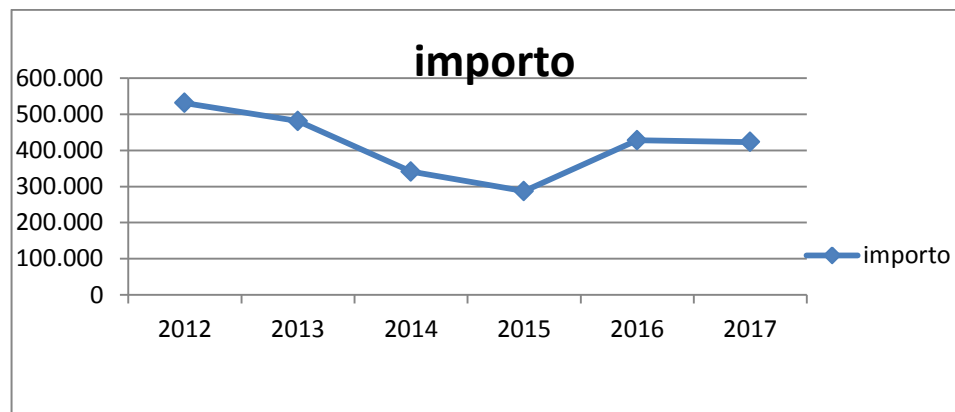
- a) per le entrate correnti, si prefigura il mantenimento del volume di risorse complessivamente previsto nell' assestato 2017 e prospetticamente da assumersi anche per il 2019 e 2020;
- b) **le rettifiche nella programmazione ed i trend consolidati nel corso del 2017 , anche se ancora suscettibili di lievi modifiche ,ci permettono di poter attendibilmente fare previsioni sulle risorse senza apportare alcuna modifica al livello delle attuali imposte e tasse realizzando l'auspicio del DUP e sterilizzando il rischio di aumenti sulle addizionali. Ipotesi certamente al momento da rimuovere data soprattutto la situazione emergenziali in cui il territorio e la popolazione si trova tutt'ora causa gli eventi sismici eccezionali 2016 e 2017. Discorso a parte per la Tari che purtroppo deve seguire i piani finanziari 2018 rimessi dal Gestore in questi giorni.**
- b) per la spesa corrente, si prosegue nelle azioni di riduzione della spesa corrente intraprese , anche alla luce delle previste assegnazioni del fondo di solidarietà comunale in misure crescente in relazione ai fabbisogni standard (dal 30% del 2016, al 40% nel 2017 e al 55% nel 2018) ;
- c) per le entrate proprie in conto capitale, lo scenario è fortemente condizionato dalla effettiva ripresa dello sviluppo e dell'attività edilizia, con riferimento sia alle alienazioni immobiliari previste nel bilancio e sia agli oneri di concessione edilizia connessi; prudenzialmente in questa fase si mantengono sostanzialmente invariate le previsioni formulate per l'anno 2017 per la vendita degli immobili non realizzate e per gli oneri di urbanizzazione. La previsione del 2018 si riferisce in particolare alla concessione del diritto di superficie dell'area stazione radio
- d) per le spese in conto capitale si riconferma al momento la programmazione originaria con slittamento delle opere previste nel 2017 per le quali non sono iniziate le procedure. Da segnalare l'inserimento del nuovo progetto (3.000.000,00 €)per la costruzione della nuova scuola media con finanziamento totale del MIUR la cui fase istruttoria dovrebbe concludersi entro il primo quadrimestre dell'anno in corso.

L'indebitamento dell'ente nel triennio subisce la seguente evoluzione:

Anno	2017	2018	2019	2020
Debito iniziale	750.169,32	714.110,14	750.629,05	710.184,17
Nuovi Prestiti	/	75.250,00	/	/
Prestiti rimborsati	36.069,18	38.721,09	40.444,88	42.244,74
Estinzione anticipata Mutui				
Debito fine esercizio	714.110,14	750.629,05	710.184,17	667.939,43

Evoluzione delle risorse provenienti dallo Stato

anno	Importo
2012	531.000
2013	481.000
2014	341.000
2015	287.000
2016	428.000
2017	423.000

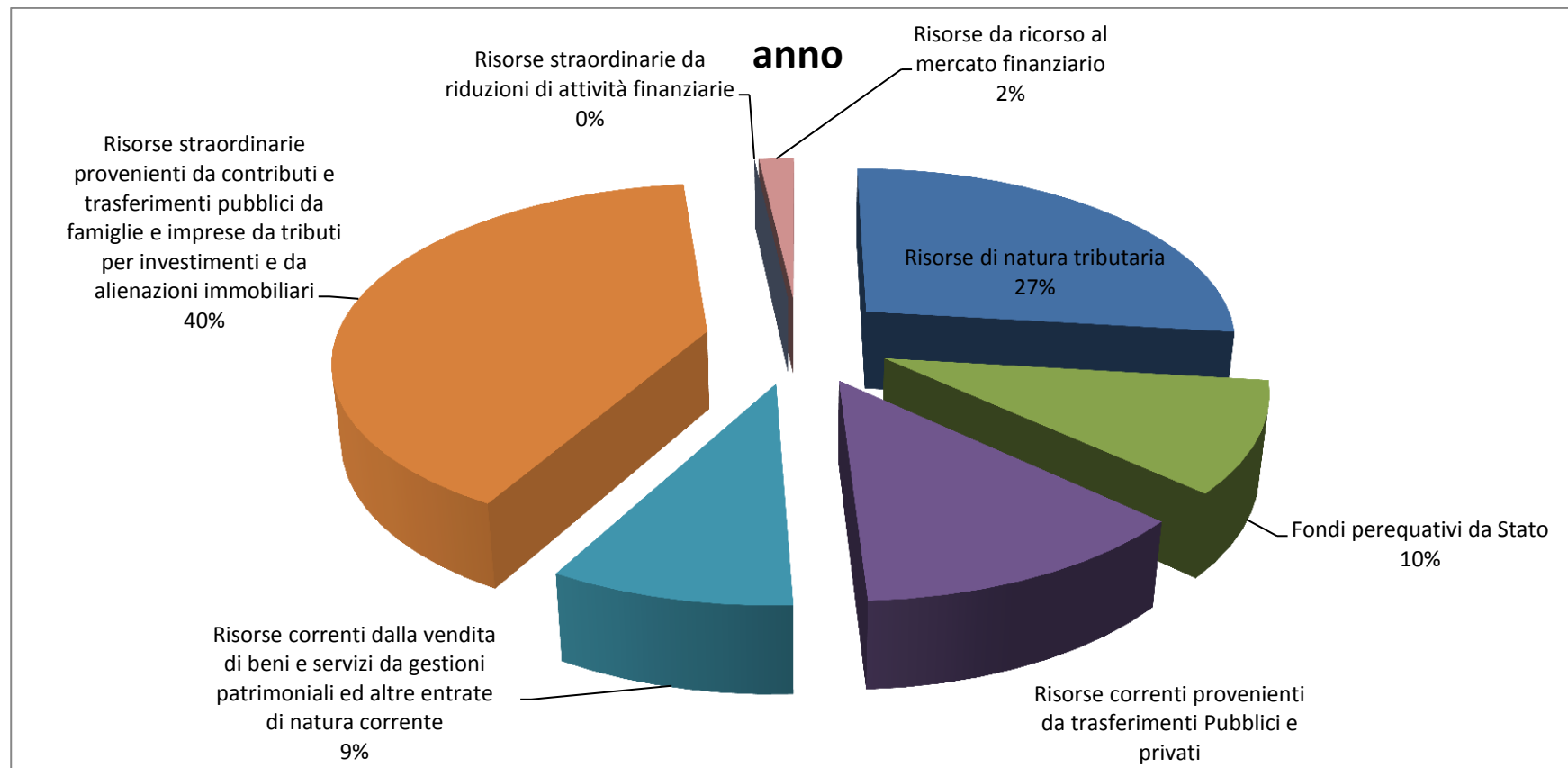


1.5. - Le risorse , impieghi e sostenibilità economico finanziaria

1.5.1. Le fonti di finanziamento della programmazione pluriennale:

Denominazione	2018	2019	2020
Risorse di natura tributaria	1.137.200,00	1.162.200,00	1.160.200,00
Fondi perequativi da Stato	421.000,00	421.000,00	421.000,00

Risorse correnti provenienti da trasferimenti Pubblici e privati	523.857,00	518.357,00	518.357,00
Risorse correnti dalla vendita di beni e servizi da gestioni patrimoniali ed altre entrate di natura corrente	369.800,00	371.300,00	373.300,00
Risorse straordinarie provenienti da contributi e trasferimenti pubblici da famiglie e imprese da tributi per investimenti e da alienazioni immobiliari	2.254.489,00	2.641.490,00	1.186.490,00
Risorse straordinarie da riduzioni di attività finanziarie	0	0	0
Risorse da ricorso al mercato finanziario	75.250,00	0	0
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
Fondo pluriennale vincolato per spese di investimento			
Avanzo amministrazione disponibile 2017	0		
Totale risorse	4.781.596,00	5.114.347,00	3.659.347,00



1.5.2. Gli impieghi:

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate alla realizzazione della programmazione dei servizi e delle opere pubbliche. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2016/2017

Si ricorda che il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato la precedente articolazione, per cui si è proceduto ad una riclassificazione delle vecchie voci di bilancio come previste dal Dlgs. 118/2011.

Denominazione	2018	2019	2020
Spese correnti per la gestione ordinaria dei servizi	2.410.125,91	2.438.902,12	2.437.102,26
Interventi straordinari ed opere pubbliche	2.332.749,00	2.635.000,00	1.180.000,00
Rimborso finanziamenti a medio termine quote capitale	38.721,09	40.444,88	42.244,74
Estinzione anticipata di mutui	0	0	0
Totale risorse	4.781.596,00	5.114.347,00	3.659.347,00

1.5.2.1. Spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione.

Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

N.	Missione	2018	2019	2020
1	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	1.330.908	1.650.465	1.084.345
3	<i>Ordine Pubblico e sicurezza</i>	92.755	92.755	92.755
4	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	1.122.751	1.627.922	727.722
5	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	30.300	30.300	30.300
6	<i>Politiche giovanili sport e tempo libero</i>	165.491	14.212	14.502
7	<i>Turismo</i>	37.000	37.000	37.000
8	<i>Assetto del territorio edilizia abitativa</i>	21.897	23.194	22.907
9	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	495.513	495.413	492.213
10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	580.164	324.164	324.164
11	<i>Soccorso civile</i>	313.570	251.670	251.870
12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	409.801	367.801	367.801

13	<i>Tutela della salute</i>	13.200	13.200	13.200
14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>	8.550	8.550	8.550
16	<i>Agricoltura e politiche agroalimentari e pesca</i>	4.155	4.155	3.155
18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	250	250	250
20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	116.420	132.702	146.218
50	<i>Debito pubblico</i>	38.721	40.444	42.245
60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>	500.150	500.150	500.150
99	<i>Servizi per conto terzi</i>	647.000	647.000	647.000

1.5.2.2. le opere pubbliche in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei SAL pagati:

Denominazione Intervento	Importo Totale	Importo liquidato	Fonti di finanziamento
Riqualificazione e messa in sicurezza edificio pubblico Castel San Giovanni	390.000,00	219.707,36	Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti
Intervento di completamento CQ3 Castel San Giovanni	14.310,52	5.059,54	Contributo regionale
Intervento di completamento CQ3 Castel San Giovanni	57.961,16	48.912,48	F.P.V. 2016
Intervento efficientamento energetico palestra G. PARINI	126.663,00	37.036,18	Contributo regionale Avanzo Amm.ne

1.5.2.3. Nuovi lavori pubblici previsti

Contestualmente alle opere in corso, l'amministrazione intende avviare ulteriori opere finalizzate ad assicurare il conseguimento degli obiettivi strategici delineati secondo quanto previsto nel piano triennale delle opere pubbliche.

A tal fine, il prospetto che segue riporta i lavori e i progetti previsti con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS.

Opere pubbliche da realizzare nel triennio 2018/2020	Fonti di finanziamento	2018	2019	2020
Riqualificazione edificio Scuola Media	Contributo Ministero infrastrutture	900.000	1.500.000	600.000
Adeguamento Impianti Sportivi Bruna	Mutuo Istituto Credito Sportivo	150.500		
Interventi sulla viabilità comunale	Alienazione terreni		100.000	100.000
Interventi su impiantistica sportiva	Contributo regionale e privati (50%)		150.500	
Percorso pedonale Bruna / C.Ritaldi	Contributo regionale (195.000)O.U. 21.000 V.A.140.000	356.000		
Realizzazione loculi cimiteriali e manutenzione	Alienazione loculi	90.000	50.000	50.000
Messa in sicurezza e adeguamento sismico ex mattatoio comunale	Contributo ministeriale	555.000	925.000	370.000

2.1. Programmi obiettivi operativi e risorse

Sono riportate in questa sezione le risorse finali assegnate in complesso per programma nel triennio che sostituiscono quelle definite nel DUP originario:

MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI GEN. E DI GESTIONE

• Programma 0101 - organi istituzionali

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 101/ missione	54.500,00	64.500,00	54.500,00
--------------------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma102 / missione	178.295,00	178.995,00	178.995,00
--------------------------------	------------	------------	------------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 103/ missione	140.945,00	137.145,00	137.145,00
--------------------------------	------------	------------	------------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 104/ missione	54.370,00	54.370,00	54.370,00
--------------------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 105 / missione	29.808,95	27.729,73	27.110,01
---------------------------------	-----------	-----------	-----------

2	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale				
II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali				
IV	U.2.02.01.09.000	Beni immobili				
V	U.2.02.01.09.001	2546	Ristrutturazione e recupero patrimonio immobiliare (l.r 3/2010)	10.000,00	25.000,00	25.000,00
V	U.2.02.01.09.002	2546.1	Manutenzione immobili uso commerciale	80.111,00		
	U.2.02.01.09.002	2548	Messa in sicurezza e adeguamento sismico ex mattatoio	555.000,00	925.000,00	370.000,00
IV	U.2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico				
V	U.2.02.01.10.999	2547	Ristrutt. Immobili interesse storico a seguito sisma (566)			
II	U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale				

III	U.2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale			
IV	U.2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale			
V	U.2.05.02.01.001	Fondi pluriennali vincolati c/capitale			
Totali programma 0105 titolo 2			645.111,00	950.000,00	395.000,00

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 106	82.100,00	92.247,00	92.247,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 107	48.562,00	50.562,00	50.062,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 108	21.365,00	21.365,00	21.365,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 110	22.351,00	21.051,00	21.051,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Rispetto limiti spesa personale

L'art. 1, comma 557, della Legge 27.12.2006 n. 296 (legge finanziaria 2007), così come modificato dall'art. 14, comma 7, del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010 prevede:

"Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia..."

Di seguito il comma 557-quater,

" ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione" ovvero con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	613.527,00	658.960,00	672.338,00	669.338,00

I.R.A.P.	34.613,74	40.636,57	40.636,57	40.636,57
Spese per il personale in comando				
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL				
Buoni pasto	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Altre spese per il personale (Unione Comuni-Segretario)	148.200,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	799.840,74	753.096,57	766.474,57	763.474,57

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Oneri complessivi relativi agli adeguamenti contrattuali	61.455,50	61.455,50	61.455,50	61.455,50
Quota parte delle spese rimborsate dai Comuni per servizi in convenzione oltre diritti di segreteria e rimborsi (elettorale, sisma, etc.)	45.865,50	16.865,50	16.865,50	10.865,50
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	107.321,00	78.321,00	78.321,00	72.321,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	692.519,74	674.775,57	688.153,57	691.153,57
------------------------------	------------	------------	------------	------------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 111	53.500,00	52.500,00	52.500,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Totali missione 01 titolo I	685.796,95	700.464,73	689.345,01
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P02 Segreteria generale	02.01 <i>Semplicità ed innovazione della macchina comunale</i> Wi-fi zone gratuite per i cittadini e turisti Facebook istituzionale dell'ente	Raio Roberto	SI	SI	SI
	Governance: Raio Roberto					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P02 Segreteria generale	02.02 <i>Il Comune di vetro: accesso civico diffuso (FOIA)</i> Monitoraggio attuazione "Piano Triennale di Prevenzione della corruzione per la trasparenza e l'integrità". Trasparenza dell'attività amministrativa mediante servizi e modulistica on line.	Carella Antonio Raio Roberto	SI	SI	SI
	Governance: Carella Antonio e Raio Roberto					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P07 Elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile	02.03 <i>Servizi demografici e protocollo informatico.</i> Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente. Attivazione "Carta di identità elettronica". Esercizio "Una scelta in Comune" per acquisizione volontà donazione organi all'emissione della Carta d'Identità. Elezioni politiche. Conservazione sostitutiva dei documenti informatici e dematerializzazione documentazione amministrativa.	Raio Roberto	SI	SI	SI
	Governance: Filippucci Maurizio – Colli Mirella					

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali,	P03 Gestione economica,	03.01 Consolidamento processo sistema armonizzazione . Nuovi vincoli di finanza pubblica	Ugolini Piero	SI	SI	SI

generali e di gestione	finanziaria					
	Governance: Bosi Antonia . Menghini Giuliana					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P03 Gestione economica, finanziaria	03.03 Revisione aggiornamento banche dati patrimoniali	Ugolini Piero	SI	SI	
	Governance: Menghini Giuliana					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P04 Entrate tributarie e servizi fiscali	04.01 Potenziamento azioni recupero evasione ed elusione	Ugolini Piero	SI	SI	SI
	Governance: Umberto romoli					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P04 Entrate tributarie e servizi fiscali	04.02 Politiche attive nella gestione dei tributi locali	Ugolini Piero	SI	SI	SI
	Governance: Umberto romoli					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P010 Risorse umane	010.01 Aggiornamenti posizioni dipendenti . Regolamento incentivi codice contratti	Ugolini Piero	SI	SI	
	Governance: Menghini Giuliana					

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P 06 <i>Ufficio tecnico</i>	06.01 <i>Regolamento Regionale n.2/2015 – Oneri di urbanizzazione</i> Stesura e approvazione delle nuove tariffe in materia di contributo di costruzione ai sensi dell’art.141 c.2	Silvia Borasso			
	Governance: Silvia Borasso					

Missione 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Totali programma 301 e Missione 3 titolo I	92.755,00	92.755,00	92.755,00
---	------------------	------------------	------------------

Missione 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 402	78.823,19	78.131,67	77.932,31
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

2	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale				
II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali				
IV	U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari				
V	U.2.02.01.04.002	2642	Installazione impianti energia rinnovabile (553)			
IV	U.2.02.01.09.000	Beni immobili				
V	U.2.02.01.09.003	2625	Riqualificazione strutturale edificio scuola media			
V	U.2.02.01.09.003	2625.1	Costruzione nuovo edificio scolastico (552.2)	900.000,00	1.500.000,00	600.000,00
V	U.2.02.01.09.003	2630	Manutenzione straordinaria scuole			
V	U.2.02.01.09.003	2630.1	Manutenzione straordinaria scuola elementare			
V	U.2.02.01.09.003	2632	Acquisizione immobile per delocalizzazione scuola elementare			
V	U.2.02.01.09.003	2640	Interventi efficientamento energetico palestra G. PARINI (E557)	94.138,00		
II	U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale				

III	U.2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
IV	U.2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
V	U.2.05.02.01.001	Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
Totali programma 402 Titolo 2			994.138,00	1.500.000,00	600.000,00	

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 404	55,00	55,00	55,00
----------------------	-------	-------	-------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 406	47.035,00	47.035,00	47.035,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 407	2.700,00	2.700,00	2.700,00
----------------------	----------	----------	----------

Totali missione 04 titolo I	128.613,19	127.921,67	127.722,31
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma (04)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M 04 Istruzione e diritto alo studio	P02 <i>Istruzione</i>	02.01 <i>Piano Triennale di interventi per edilizia scolastica - INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO SCUOLA MEDIA DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO G. PARINI</i> Nel corso del 2017 l'intervento inizialmente previsto nell'ambito del Decreto Mutui è stato trasferito nel piano di finanziamento scolastico del Ministero delle Finanze per l'importo complessivo di euro 2.998.401,65. Il progetto prevede la demolizione dell'edificio inagibile e la realizzazione di 2 nuovi edifici, uno a servizio della scuola elementare, l'altro alla scuola media.	Silvia Borasso	si	si	si
	Governance: Silvia Borasso					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020

M04 Istruzione e diritto allo studio	P02 Altri ordini di istruzione	02.02 <i>Cittadella scolastica</i> Servizi ausiliari all'istruzione: semplificare, migliorare e potenziare la fruizione dei servizi scolastici e dell'assistenza all'infanzia	Silvia Vannozzi	si	si	si
	Governance: Mirella Colli					

MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

- programma 502 att. culturali ed interv. diversi settore culturale**

E' compresa la gestione della biblioteca comunale la cui funzione trasferita all'Unione dei Comuni . Con deliberazione di Consiglio dell'Unione dei Comuni n. 6 del 18/04/2012 è stata approvata la "Convenzione per la gestione unificata delle biblioteche comunali", a sua volta approvata dai comuni aderenti. In data 26/11/2012 la convenzione è stata definitivamente stipulata.

Appartengono a questo programma le azioni per lo svolgimento del " premio letterario Tabarrini " nell'ambito del progetto Castel Ritaldi Paese delle fiabe.

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 502 e missione 05	30.300,00	30.300,00	30.300,00
---	------------------	------------------	------------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma (05)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	P02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	02.01 <i>Castel Ritaldi Paese delle Fiabe</i> : organizzazione e realizzazione delle attività connesse al Premio Letterario.	Silvia Vannozzi			
	Governance: Silvia Vannozzi					

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO

- Programma 601 sport e tempo libero**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 601 **14.991,18** 14.211,77 14.502,03

2		U.2.00.00.00.000		Spese in conto capitale				
	II	U.2.02.00.00.000		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
	III	U.2.02.01.00.000		Beni materiali				
	IV	U.2.02.01.09.000		Beni immobili				
	V	U.2.02.01.09.016	2680	Adeguamento impianti sportivi della Bruna (552-615)		150.500,00		
	II	U.2.05.00.00.000		Altre spese in conto capitale				
	III	U.2.05.02.00.000		Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
	IV	U.2.05.02.01.000		Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
	V	U.2.05.02.01.001		Fondi pluriennali vincolati c/capitale				
Totali programma 601 TIT 2						150.500,00	0,00	0,00

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali missione 6 titolo I **14.991,18** 14.211,77 14.502,03

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma (6)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
----------	-----------	---------------------	----------------------	------	------	------

M06 Politiche giovanili sport e tempo libero	P01 Sport e tempo libero	01.01 Promozione attività sportive.	Vannozzi			
	Governance: Mirella Colli					

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M06 Politiche giovanili sport e tempo libero	P01 Sport e tempo libero	01.02 <i>Progetto Nuovi interventi – Intervento di riqualificazione impianti sportivi La Bruna</i> Riqualificazione e recupero degli spazi adibiti 06.01 <i>Regolamento Regionale n.2/2015 – Oneri di urbanizzazione</i> Stesura e approvazione delle nuove tariffe in materia di contributo di costruzione ai sensi dell'art.141 c.2i a servizi nel complesso sportivo fraz. La Bruna al fine di migliorare ed incrementare il servizio ai cittadini e la fruibilità di immobili per le attività sociali e culturali con i cofinanziamento regionale previsto dalla L.R. 19/09.	Silvia Borasso			
	Governance: Silvia Borasso					

MISSIONE

NE 07 TURISMO

- **Programma 701 sviluppo e valorizzazione del turismo**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 701 e missione 7	37.000,00	37.000,00	37.000,00
-----------------------------------	-----------	-----------	-----------

MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

- **Programma 801 urbanistica ed assetto del territorio**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 801	4.289,88	4.016,56	3.730,31
----------------------	----------	----------	----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 802	17.607,00	19.177,00	19.177,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Totali missione 08 titolo I	21.896,88	23.193,56	22.907,31
------------------------------------	------------------	------------------	------------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M Castel Ritaldi ecologica	P 05 Muoversi e vivere il paesaggio	05.01				
	Governance:					

MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE

- **Programma 901 Difesa del suolo**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 901	5.000,00	5.000,00	5.000,00
----------------------	----------	----------	----------

- **Programma 902 Tutela valorizzazione e recupero ambientale**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 902	47.413,00	47.413,00	44.413,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 903 Rifiuti**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 903	440.000,00	440.000,00	440.000,00
----------------------	------------	------------	------------

2	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale
----------	-------------------------	--------------------------------

II	U.2.03.00.00.000		Contributi agli investimenti			
III	U.2.03.03.00.000		Contributi agli investimenti a Imprese			
IV	U.2.03.03.03.000		Contributi agli investimenti a altre Imprese			
V	U.2.03.03.03.999	2760	Fase post operativa scarica s.orsola	3.100,00	3.000,00	2.800,00
Totali programma 903				3.100,00	3.000,00	2.800,00

Totali risorse correnti missione 09 titolo I	492.413,00	492.413,00	489.413,00
--	------------	------------	------------

MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

- Programma 1002 Trasporto pubblico locale

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1002	61.800,00	61.800,00	61.800,00
-----------------------	-----------	-----------	-----------

- Programma 1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1005	162.364,00	162.364,00	162.364,00
-----------------------	------------	------------	------------

2	U.2.00.00.00.000	Risorse per investimenti assegnate		2018	2019	2020
II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali				
IV	U.2.02.01.09.000	Beni immobili				
V	U.2.02.01.09.012	2810	PAVIMENTAZIONI E REALIZ.MARCIAPIEDI LA BRUNA - (551			
V	U.2.02.01.09.012	2810.1	REALIZZAZIONE PERCORSO PEDONALE BRUNA/ MERCATELLO	356.000,00		
V	U.2.02.01.09.012	2830	ADEGUAMENTO RETE VIARIA E PARCHEGGI		100.000,00	100.000,00

Totali missione 10 titolo I	224.164,00	224.164,00	224.164,00
-----------------------------	------------	------------	------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma (10)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M 10 Viabilità ed infrastrutture	P 05 Muoversi e vivere il paesaggio	05.01 <i>CQ3 Castel San Giovanni - Opere infrastrutturali integrative</i> Contratto di Quartiere di Castel San Giovanni - il miglioramento della viabilità per i fruitori, in termini di sicurezza e di funzionalità e la realizzazione dei sottoservizi e della strada di accesso agli alloggi A.T.E.R..	Silvia Borasso	si		
	Governance: Silvia Borasso					

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M 10 Viabilità ed infrastrutture	P 05 Muoversi e vivere il paesaggio	05.03 <i>Realizzazione percorso collegamento La Bruna - Mercatello</i> L'intervento prevede la realizzazione di un percorso ciclo-pedonale di collegamento dei 2 centri abitati con il cofinanziamento Regionale previsto dalla L.R. 46/90. Interventi manutenzione straordinaria viabilità comunale	Silvia Borasso	SI	SI	SI
	Governance: Silvia Borasso					

MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE

- **Programma 1101 Sistema di protezione civile**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1101	4.170,00	4.170,00	4.170,00
-----------------------	----------	----------	----------

2	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	
II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	
III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali	
IV	U.2.02.01.09.000	Beni immobili	

V	U.2.02.01.09.999	2885	FONDO INTERVENTI LAVORI DI SOMMA URGENZA (L.R.3/2010 art.4 comma 4)	55.900,00	32.000,00	32.200,00
V	U.2.02.01.09.003	2886	INTERVENTI SOMMA URGENZA SU FABBRICATI (L.R. 3/2010 art.4 comma 4)			

III	U.2.02.03.00.000		Beni immateriali			
IV	U.2.02.03.05.000		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti			
V	U.2.02.03.05.001	2888	Progettazione microzonazione sismica	38.000,00		
Totali programma 1101 titolo 2				93.900,00	32.000,00	32.200,00

- **Programma 1102** interventi a seguito di calamita naturali

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1102	215.500,00	215.500,00	215.500,00
-----------------------	------------	------------	------------

Risorse correnti assegnate nel triennio alla MISSIONE 11 Soccorso civile

Totali missione 11 titolo I	219.670,00	219.670,00	219.670,00
-----------------------------	------------	------------	------------

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI POLITICHE SOCIALE E FAMIGLIA

- **Programma 1201** interventi per l'infanzia i minori e per asilo nido

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1201	104.962,00	104.962,00	104.962,00
-----------------------	------------	------------	------------

- **Programma 1202** interventi per disabilita'

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1202	12.100,00	11.100,00	11.100,00
-----------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 1203** interventi per gli anziani

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1203	14.500,00	13.500,00	13.500,00
-----------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 1204** interventi per soggetti a rischio esclusione sociale

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1204	171.739,00	171.739,00	171.739,00
-----------------------	------------	------------	------------

- **Programma 1206** interventi per il diritto alla casa

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1206

- **Programma 1209** Servizio necroscopico e cimiteriale

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1209	16.500,00	16.500,00	16.500,00
-----------------------	-----------	-----------	-----------

2	U.2.00.00.00.000	Risorse investimenti assegnate	2017	2018	2019
II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali			
IV	U.2.02.01.09.000	Beni immobili			
V	U.2.02.01.09.015	2732 Costruzione loculi cimiteriali (536)F.D.V.	90.000,00	50.000,00	50.000,00
V	U.2.02.01.09.015	2732.2 Edilizia cimiteriale (AV)			

Totali missione 12 titolo I	319.801,00	317.801,00	317.801,00
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	P04 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	04.01 Politiche di inclusione sociale e sostegno alle famiglie con disagio – tutela delle classi più deboli	Silvia Vannozzi	SI	SI	SI

MISSIONE 13 SANITA PUBBLICA

- **Programma 1307** ulteriori spese in materia sanitaria

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1307 e missione 13	13.200,00	13.200,00	13.200,00
--	------------------	------------------	------------------

MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

- **Programma 1404 Reti ed altri servizi di pubblica utilita'**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1404 e missione	8.550,00	8.550,00	8.550,00
---	-----------------	-----------------	-----------------

MISSIONE 16 AGRICOLTURA POLITICHE AGROLALIMENTARI E PESCA

- **Programma 1601 sviluppo settore agricolo e sistema agroal.**

Totali programma 1601 e missione	4.155,00	4.155,00	3.155,00
---	-----------------	-----------------	-----------------

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma (16)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	P01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01.01 Turismo motore dello sviluppo: Realizzazione delle iniziative di promozione turistica e culturale in collaborazione con le Associazioni o Enti	Silvia Vannozzi			
	Governance: Silvia Vannozzi					

MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI LOCALI

Programma 1801 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Il contenuto del programma è assorbito dalle previsione legate al trasferimento all'Unione dei Comuni per servizi Generali.

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1801	250,00	250,00	250,00
------------------------------	---------------	---------------	---------------

MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 2001	12.017,00	10.550,00	10.067,00
Totali programma 2002	104.402,71	122.152,39	136.150,60

Totali missione 20 titolo I	116.419,71	132.702,39	146.217,60
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO

Programma 5002 quota capitale ammortamento prestiti

4	I	U.4.00.00.00.000		Rimborso Prestiti			
	II	U.4.02.00.00.000		Rimborso prestiti a breve termine			
	III	U.4.02.01.00.000		Rimborso Finanziamenti a breve termine			
	IV	U.4.02.01.04.000		Rimborso finanziamenti a breve termine a Imprese			
	V	U.4.02.01.04.999	2921	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre imprese			
	II	U.4.03.00.00.000		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
	III	U.4.03.01.00.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
	IV	U.4.03.01.04.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese			
	V	U.4.03.01.04.003	2922	Estinzione mutui a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	29.520,50	30.834,05	32.205,41
	V	U.4.03.01.04.003	2922.1	Estinzione anticipata mutui			
	V	U.4.03.01.04.004	2922.3	Estinzione mutui a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	9.200,59	9.610,83	10.039,33
				Totali programma 5002	38.721,09	40.444,88	42.244,74

Totali missione 50 titolo 4

38.721,09

40.444,88

42.244,74

Gli obiettivi operativi individuati della missione e per programma

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2018	2019	2020
M50 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P02 Gestione economica, finanziaria	02.01 Gestione indebitamento	Ugolini Piero	SI		
Governance: Bosi Antonia						

MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

1	I	U.1.00.00.00.000	Spese correnti			
	II	U.1.07.00.00.000	Interessi passivi			
	III	U.1.07.06.00.000	Altri interessi passivi			
	IV	U.1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoriere/cassieri			
	V	U.1.07.06.04.001	217 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria	150,00	150,00	150,00
			Totali programma 6001	150,00	150,00	150,00
Totali missione 60 titolo I				150,00	150,00	150,00

5	I	U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
	II	U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
	III	U.5.01.01.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
	IV	U.5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
	V	U.5.01.01.01.001	2920 Rimborso anticipazione di cassa Tesoriere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			Totali programma 6001	500.000,00	500.000,00	500.000,00

LE SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO DI SPESA

2.1.1.Incidenza macroaggregati /Titolo 1^ Spesa Corrente triennio 2018/2020

N.	Macroaggregato	Incidenza % anno 2018	Incidenza % anno 2019	Incidenza % anno 2020
1	<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	27,34	27,57	27,46
2	<i>Imposte e tasse</i>	1,93	1,95	1,95
3	<i>Acquisto di beni e servizi</i>	50,58	50,05	49,70
4	<i>Trasferimenti correnti</i>	11,83	11,68	11,65
7	<i>Interessi passivi</i>	1,24	1,16	1,08
8	<i>Altre spese per redditi di capitale</i>	0,04	0,04	0,04
9	<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	0,37	0,37	0,37
10	<i>Altre spese correnti</i>	6,67	7,18	7,75

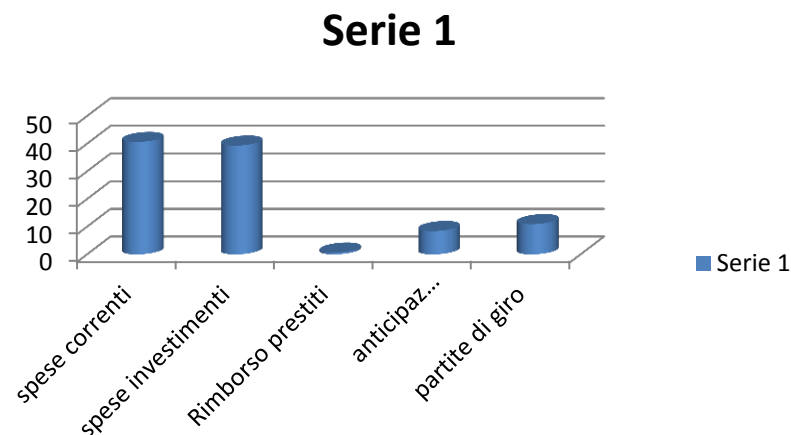
2.1.2.Incidenza della spesa per missioni triennio 2018

N.	Missione	Incidenza % anno 2018
1	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	22,45
3	<i>Ordine Pubblico e sicurezza</i>	1,57
4	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	18,94
5	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	0,52
6	<i>Politiche giovanili sport e tempo libero</i>	2,80
7	<i>Turismo</i>	0,63
8	<i>Assetto del territorio edilizia abitativa</i>	0,37
9	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	8,36
10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	9,79
11	<i>Soccorso civile</i>	5,29
12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	6,92
13	<i>Tutela della salute</i>	0,23
14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>	0,15
16	<i>Agricoltura e politiche agroalimentari e pesca</i>	0,07
18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	0,005
20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	1,96
50	<i>Debito pubblico</i>	0,65

60	Anticipazioni finanziarie	8,43
99	Servizi per conto terzi	10,91

Incidenza della spesa per titoli triennio 2018/2020

N.	Denominazione titoli	Incidenza % anno 2018
1	Spese correnti	40,65
2	Spese in conto capitale	39,34
3	Incremento attività finanziarie	
4	Rimborso prestiti	0,65
5	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	8,44
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	10,92



2.2 Piano triennale del fabbisogno di personale

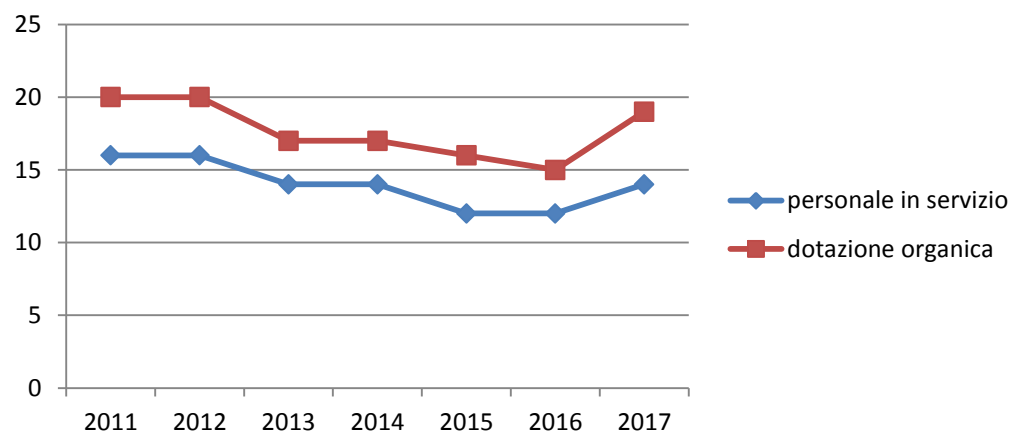
La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2017/2019; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale come approvato dalla Giunta Comunale con atto 23/09/2016 n. 99 ed integrato con atto di Giunta n. 73 del 28.9.2017;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;
- il programma triennale dei Lavori pubblici come approvato dalla Giunta Comunale con atto 25/11/2016 n. 119;

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

Strategico nella programmazione dell'Ente è il quadro delle risorse umane e quindi saper leggere la propria struttura organizzativa al fine di determinare obiettivi congruenti.

Di seguito si riporta una rappresentazione del trend del personale in servizio a tempo indeterminato dell'Ente rispetto al fabbisogno previsto dalla dotazione organica, con riferimento al 31.12 di ogni anno.



2.2.1. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per quanto riguarda la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2019-2020 ed il piano annuale delle assunzioni per l'anno 2018 è necessario fare un cenno alle recentissime modifiche intervenute al D.Lgs. 165/2001 con il D.L. 75/2017.

Il punto fondamentale del disegno riformatore che ha interessato il D.Lgs. 165/2001 è il superamento della tradizionale determinazione del fabbisogno delle pubbliche amministrazioni ancorata alla dotazione organica. Le scelte organizzative devono essere collegate alla programmazione del fabbisogno e al piano delle performance.

Acquista rilevanza strategica lo strumento del piano triennale dei fabbisogni di personale, che sostituisce il tradizionale assetto della dotazione organica, in coerenza con la pianificazione pluriennale di personale e della *performance*. La dotazione discende dal piano del fabbisogno (triennale ma adottato ogni anno).

In quest'ottica, dunque, è evidente come tale strumento risulti più flessibile e connesso alle esigenze concrete degli enti, i quali sono tenuti costantemente al suo aggiornamento, da effettuarsi, peraltro, in stretta correlazione con l'analisi delle proprie capacità assunzionali rispetto alla normativa vigente.

Per quanto attiene le capacità assunzionali dell'Ente si richiama l'art. 1, comma 228, della Legge 28/12/2015 n. 208 (legge di stabilità 2016), modificato dal comma 2 del D.L. 24 aprile 2017 n. 50 stabilisce:

“Le amministrazioni di cui all'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, e successive modificazioni, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25 per cento di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente. Ferme restando le facoltà assunzionali previste dall'articolo 1, comma 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, per gli enti che nell'anno 2015 non erano sottoposti alla disciplina del patto di stabilità interno, qualora il rapporto dipendenti-popolazione dell'anno precedente sia inferiore al rapporto medio dipendenti-popolazione per classe demografica, come definito triennialmente con il decreto del Ministro dell'interno di cui all'articolo 263, comma 2, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la percentuale stabilita al periodo precedente è innalzata al 75 per cento nei comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti, per gli anni 2017 e 2018. Per i comuni con popolazione compresa tra 1.000 e 5.000 abitanti che rilevano nell'anno precedente una spesa per il personale inferiore al 24 per cento della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio, la predetta percentuale è innalzata al 100 per cento. Fermi restando l'equilibrio di bilancio di cui ai commi 707 e seguenti del presente articolo e il parametro di spesa del personale di

cui all'articolo 1, comma 557-quater, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, per le regioni che rilevano nell'anno precedente una spesa per il personale inferiore al 12 per cento del titolo primo delle entrate correnti, considerate al netto di quelle a destinazione vincolata, la percentuale stabilita al primo periodo è innalzata, per gli anni 2017 e 2018, al 75 per cento. In relazione a quanto previsto dal primo periodo del presente comma, al solo fine di definire il processo di mobilità del personale degli enti di area vasta destinato a funzioni non fondamentali, come individuato dall'articolo 1, comma 421, della citata legge n. 190 del 2014, restano ferme le percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114.

Con l'art. 16, comma 1-bis, del D.L. 113/2016, convertito con modificazioni, in legge 7 agosto 2016, n. 160, per i comuni con popolazione sopra i 1.000 e sotto i 10.000 abitanti, che rispettino il parametro di rapporto dipendenti/popolazione definiti dal DM 10/04/2017, è stato introdotto un allentamento dei vincoli assunzionali portando la **percentuale di turn-over dal 25% al 75%**.

Richiamato altresì, l'art. 1, comma 479, lett. D), l. 11 dicembre 2016, N. 232, come modificato dall'art. 22, comma 3, del D.L. n. 50 del 24.04.2017 che così recita: : "d) per i comuni che rispettano il saldo di cui al comma 466, lasciando spazi finanziari inutilizzati inferiori all'1 per cento degli accertamenti delle entrate finali dell'esercizio nel quale è rispettato il medesimo saldo, nell'anno successivo la percentuale stabilita al primo periodo del comma 228 dell'articolo 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208, è **innalzata al 90 per cento** qualora il rapporto dipendenti-popolazione dell'anno precedente sia inferiore al rapporto medio dipendenti-popolazione per classe demografica, come definito triennialmente con il decreto del Ministro dell'interno di cui all'articolo 263, comma 2, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267";

Nel corso del 2015 l'Ente ha avuto due cessazioni per dimissioni volontarie: una per collocamento a riposo, la seconda relativa a dipendente con contratto di lavoro part-time al 50% per assunzione presso altra Amministrazione del settore pubblico.

Semplificando, attualmente il quadro operativo per le assunzioni del 2018 è il seguente:

- turn-over del personale non dirigenziale al 75% della spesa o 90% nel rispetto dei requisiti della normativa sopra richiamata;

Con delibera di Giunta Comunale n. 73 del 28.9.2017 in sede di programmazione triennale del personale erano state previste assunzioni le seguenti assunzioni.

2017

CAT.GIUR.	PROFILO PROFESSIONALE	COSTO ANNUO PER TRATTAMENTO FONDAMENTALE
D1	Direttivo tecnico	23.725,00

2018

CAT.GIUR.	PROFILO PROFESSIONALE	COSTO ANNUO PER TRATTAMENTO FONDAMENTALE
D1	Istruttore direttivo servizi tecnici part time 50 %	11.860,00

2019

CAT.GIUR.	PROFILO PROFESSIONALE	COSTO ANNUO PER TRATTAMENTO FONDAMENTALE
/	/	/

2.3 Programmazione triennale lavori pubblici

TIPOLOGIE RISORSE	DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	5.118.616,65	0,00	0,00	5.118.616,65
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	235.840,00	100.000,00	100.000,00	435.840,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	5.354.456,65	100.000,00	100.000,00	5.554.456,65

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	1	010	054	008		01	A05/08	RICOSTRUZIONE EDIFICI SCOLASTICI PLESSO G.PARINI	1	2.998.401,65	0,00	0,00	2.998.401,65	N	0,00	
2	2	010	054	008		01	A02/99	REALIZZAZIONE VIABILITA' LA BRUNA -CASTEL RITALDI	2	355.625,00	0,00	0,00	355.625,00	N	0,00	
3	3	010	054	008		06	A05/12	RIQUALIFICAZIONE SERVIZI IMPIANTI SPORTIVI	2	150.430,00	0,00	0,00	150.430,00	N	0,00	
4	5	010	054	008		03	A04/39	MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICIO EX MATTATOIO	1	1.850.000,00			1.850.000,00			
4	4	010	054	008		06	A06/90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	2	0,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	N	0,00	
Totale										5.354.456,65	100.000,00	100.000,00	5.554.456,65		0,00	

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità Urb (S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb (S/N)	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
1			RICOSTRUZIONE EDIFICI SCOLASTICI	45223000-	BORASSO	SILVIA	2.998.401,65	2.998.401,65	ADN	S	S	1	Pp	2/2018	3/2019

			PLESSO G.PARINI	6											
2			REALIZZAZIONE VIABILITA' LA BRUNA - CASTEL RITALDI	45222000- 9	BORASSO	SILVIA	355.625,00	355.625,00	URB	S	S	2	Pp	4/2018	4/2019
3			RIQUALIFICAZIONE SERVIZI IMPIANTI SPORTIVI	45432000- 4	BORASSO	SILVIA	150.430,00	150.430,00				2			
5			MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICIO EX MATTATOIO	45453000- 7	BORASSO	SILVIA									
						Totale	5.354.456,65								

2.4 PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI AI SENSI DELL'ART. 21 DEL d.Lgs. n. 50/2016.

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI						
INTERVENTO	TIPOLOGIA		RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO		COPERTURA FINANZIARIA
	servizi	forniture		2018	2019	
Servizi Assicurativi	X		Piero Ugolini	€. 26.000,00	€. 26.000,00	Risorse proprie
Servizio Nido d'Infanzia "Giocamondo"	X		Silvia Vannozzi	€. 56.000,00	€. 57.000,00	24.000,00 contribuzione utenti 7.000,00 cofinanziamento Risorse proprie
Soggetto attuatore servizi di accoglienza richiedenti asilo e rifugiati (SPAR)	X		Silvia Vannozzi	€. 130.000,00	€.130.000,00	130.000,00 Trasferimenti ministero interno

2.5 ALLEGATI

Allegato 1 – Entrate correnti per Settore Entrate correnti settore finanziario

38

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	<i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾</i>		<i>previsioni di competenza</i>		0,00		
	<i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni</i>		<i>previsioni di competenza</i>				
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa		492.694,38		
				771.990,04			
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	437.759,40	previsione di competenza	1.570.700,00	1.558.200,00	1.583.200,00	
			previsione di cassa	1.859.430,46	1.995.959,40		1.581.200,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	53.501,28	previsione di competenza	371.081,00	299.611,00	305.111,00	305.111,00
			previsione di cassa	404.901,10	352.612,28		
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	135.076,26	previsione di competenza	292.559,00	244.000,00	249.000,00	246.000,00
			previsione di cassa	461.449,83	379.076,26		
TOTALE TITOLI		626.336,94	previsione di competenza	2.234.340,00	2.101.311,00	2.137.311,00	2.132.311,00
			previsione di cassa	2.725.781,39	2.727.647,94		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		626.336,94	previsione di competenza	2.234.340,00	2.101.311,00	2.137.311,00	2.132.311,00
			previsione di cassa	3.497.771,43	3.220.342,32		

Entrate correnti settore socio economico

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento			previsioni di cassa		492.694,38		
				771.990,04			
10000 Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000 Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti		18.256,53	previsione di competenza	239.305,99	217.746,00	207.746,00	207.746,00
			previsione di cassa	257.847,28	236.002,53		
30000 Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie		1.035,00	previsione di competenza	54.700,00	54.900,00	58.900,00	58.900,00
			previsione di cassa	54.700,00	55.935,00		
TOTALE TITOLI		19.291,53	previsione di competenza	294.005,99	272.646,00	266.646,00	266.646,00
			previsione di cassa	312.547,28	291.937,53		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		19.291,53	previsione di competenza	294.005,99	272.646,00	266.646,00	266.646,00
			previsione di cassa	1.084.537,32	784.631,91		

Entrate correnti settore tecnico

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento			previsioni di cassa		492.694,38		
				771.990,04			
20000 Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti		2.936,54	previsione di competenza	15.436,54	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			previsione di cassa	15.436,54	8.436,54		
30000 Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie		0,00	previsione di competenza	61.100,00	50.600,00	48.100,00	48.100,00
			previsione di cassa	61.100,00	50.600,00		

TOTALE TITOLI	2.936,54	previsione di competenza	76.536,54	56.100,00	53.600,00	53.600,00
		previsione di cassa	76.536,54	59.036,54		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2.936,54	previsione di competenza	76.536,54	56.100,00	53.600,00	53.600,00
		previsione di cassa	848.526,58	551.730,92		

Entrate correnti settore organizzazione amministrativa

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
				PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza			
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	771.990,04	492.694,38	
20000 Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti		0,00	previsione di competenza	500,00	1.500,00	0,00
			previsione di cassa	500,00	1.500,00	
30000 Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie		0,00	previsione di competenza	12.000,00	20.300,00	15.300,00
			previsione di cassa	12.076,13	20.300,00	
TOTALE TITOLI		0,00	previsione di competenza	12.500,00	21.800,00	15.300,00
			previsione di cassa	12.576,13	21.800,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		0,00	previsione di competenza	12.500,00	21.800,00	15.300,00
			previsione di cassa	784.566,17	514.494,38	

Allegato 2 – Riepilogo generale per missioni

Servizi istituzionali, generali e di gestione		172.332,38	previsione di competenza	1.055.556,63	1.330.907,95	1.650.464,73	1.084.345,01
			di cui già impegnate*		4.636,00	4.636,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa		948.240,33		
				1.163.573,11			
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	4.934,10	previsione di competenza	102.510,00	92.755,00	92.755,00	92.755,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa		97.689,10		
				112.538,90			

TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	158.128,15 previsione di competenza	487.258,17	1.122.751,19	1.627.921,67	727.722,31
		di cui già impegnate*		132.473,59	24.001,36	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	522.690,69	1.280.879,34		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	15.191,33 previsione di competenza	45.736,54	30.300,00	30.300,00	30.300,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	55.333,50	45.491,33		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.260,62 previsione di competenza	20.366,81	165.491,18	14.211,77	14.502,03
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	24.722,69	168.751,80		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00 previsione di competenza	38.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	38.000,00	37.000,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	375.145,25 previsione di competenza	376.456,68	21.896,88	23.193,56	22.907,31
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	404.170,57	397.042,13		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	96.729,03 previsione di competenza	499.135,00	495.513,00	495.413,00	492.213,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	642.161,91	592.242,03		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	90.658,81 previsione di competenza	550.276,09	580.164,00	324.164,00	324.164,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	641.338,31	670.822,81		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	74.003,20 previsione di competenza	406.520,00	313.570,00	251.670,00	251.870,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	451.830,13	387.573,20		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	212.064,58 previsione di competenza	407.483,99	409.801,00	367.801,00	367.801,00
		di cui già impegnate*		32.260,80	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		621.865,58		

			526.823,97			
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	1.036,04	previsione di competenza	13.200,00	13.200,00	13.200,00
			di cui già impegnate*	13.200,00		0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	14.236,04		
				14.615,20		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	1.577,09	previsione di competenza	8.550,00	8.550,00	8.550,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.127,09		
				10.376,30		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	3.155,00	4.155,00	3.155,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.155,00	4.155,00	
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	250,00	previsione di competenza	250,00	250,00	250,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	500,00	500,00	
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	116.419,71	132.702,39	146.217,60
			di cui già impegnate*	103.278,07	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	144.402,71		
				37.795,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	38.721,09	40.444,88	42.244,74
			di cui già impegnate*	37.070,82	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	38.721,09		
				55.009,64		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	500.150,00	500.150,00	500.150,00
			di cui già impegnate*	500.150,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	500.150,00		
				500.150,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	91.883,81	previsione di competenza	647.000,00	647.000,00	647.000,00
			di cui già impegnate*	640.000,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	738.883,81		
				664.517,39		
TOTALE DELLE MISSIONI		1.297.194,39	previsione di competenza di cui già impegnate*	5.294.953,80	5.928.596,00	6.261.347,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	169.370,39	28.637,36
			previsione di cassa	5.869.302,31	0,00	0,00
				6.698.773,39		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		1.297.194,39	previsione di competenza di cui	5.294.953,80	5.928.596,00	6.261.347,00
					28.637,36	0,00

già impegnate*	169.370,39			
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.869.302,31	7.149.370,68		

Allegato 3 – Riepilogo generale spesa corrente per Centro di Responsabilit 

Settore finanziario

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
101	TITOLO 1 - Spese correnti Redditi da lavoro dipendente	616.310,00	0,00	629.688,00	0,00	626.688,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	45.503,00	0,00	46.342,00	0,00	46.342,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	36.100,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	216.000,00	0,00	216.000,00	0,00	216.000,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	29.963,20	0,00	28.239,73	0,00	26.424,66	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	156.989,71	0,00	173.772,39	0,00	187.287,60	0,00
100	Totale TITOLO 1	1.109.865,91	0,00	1.134.042,12	0,00	1.142.742,26	0,00
TOTALE SPESE		1.109.865,91	0,00	1.134.042,12	0,00	1.142.742,26	0,00

Settore tecnico

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
101	TITOLO 1 - Spese correnti Redditi da lavoro dipendente	27.900,00	0,00	27.900,00	0,00	27.900,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	673.050,00	0,00	669.550,00	0,00	670.550,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	14.100,00	0,00	14.100,00	0,00	14.100,00	0,00

105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	3.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	720.250,00	0,00	714.750,00	0,00	715.750,00	0,00
TOTALE SPESE		720.250,00	0,00	714.750,00	0,00	715.750,00	0,00

Settore Organizzazione Amministrativa

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	12.250,00	0,00	12.250,00	0,00	12.250,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	69.100,00	0,00	81.800,00	0,00	71.300,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	13.015,00	0,00	13.015,00	0,00	13.015,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	94.765,00	0,00	107.465,00	0,00	96.965,00	0,00
TOTALE SPESE		94.765,00	0,00	107.465,00	0,00	96.965,00	0,00

Settore socio economico

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						

101	Redditi da lavoro dipendente	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	440.785,00	0,00	438.285,00	0,00	438.285,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	41.960,00	0,00	41.860,00	0,00	40.860,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	483.245,00	0,00	480.645,00	0,00	479.645,00	0,00
TOTALE SPESE		483.245,00	0,00	480.645,00	0,00	479.645,00	0,00

Allegato 4 – Riepilogo generale spese investimento per missione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2017	PREVISIONI		
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	95.061,01	previsione di competenza di cui già impegnate*	313.986,25	645.111,00	950.000,00	395.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	357.446,52	740.172,01		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	121.582,80	previsione di competenza di cui già impegnate*	351.663,00	994.138,00	1.500.000,00	600.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	351.663,00	1.115.720,80		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	150.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	150.500,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	373.446,05	previsione di competenza di cui già impegnate*	348.435,32	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	373.449,85	373.446,05		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	10.300,00	3.100,00	3.000,00	2.800,00
					0,00	0,00	0,00

		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	13.773,56	3.100,00		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	44.901,04	322.846,23	356.000,00	100.000,00	100.000,00
		previsione di competenza				
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	374.778,55	400.901,04		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	28.760,50	125.700,00	93.900,00	32.000,00	32.200,00
		previsione di competenza				
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	153.516,00	122.660,50		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.345,00	56.000,00	90.000,00	50.000,00	50.000,00
		previsione di competenza				
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	56.000,00	108.345,00		
TOTALE DELLE MISSIONI		682.096,40	1.528.930,80	2.332.749,00	2.635.000,00	1.180.000,00
		previsione di competenza di cui				
		già impegnate*		94.138,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.680.627,48	2.458.845,40		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		682.096,40	1.528.930,80	2.332.749,00	2.635.000,00	1.180.000,00
		previsione di competenza di cui				
		già impegnate*		94.138,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.680.627,48	3.014.845,40		

Allegato 5 – Riepilogo generale spese correnti per macroaggregati

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	658.960,00	0,00	672.338,00	0,00	669.338,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	46.603,00	0,00	47.442,00	0,00	47.442,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.219.035,00	0,00	1.220.635,00	0,00	1.211.135,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	285.075,00	0,00	284.975,00	0,00	283.975,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	29.963,20	0,00	28.239,73	0,00	26.424,66	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	160.489,71	0,00	175.272,39	0,00	188.787,60	0,00
100	Totale TITOLO 1	2.410.125,91	0,00	2.438.902,12	0,00	2.437.102,26	0,00
TOTALE SPESE		2.410.125,91	0,00	2.438.902,12	0,00	2.437.102,26	0,00

Allegato 6 - Riepilogo generale spese investimento per macroaggregati

47

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.329.649,00	38.000,00	2.632.000,00	0,00	1.177.200,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	3.100,00	0,00	3.000,00	0,00	2.800,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	2.332.749,00	38.000,00	2.635.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00
TOTALE SPESE		2.332.749,00	38.000,00	2.635.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00

30.01.2018

IL SINDACO

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO