



NOTA AGGIORNAMENTO
DUP 2019/2021

Il documento unico di programmazione (DUP) 2019/2021, approvato in proposta dalla Giunta Comunale con atto n. 74 del 13.7.2018 e adottato dal Consiglio Comunale con atto n. del 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 2019/2021 adottato contiene 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 2018 (DEF) ultimo della precedente legislatura ed approvato ad aprile 2018, riprogrammato dal nuovo governo con la nota di aggiornamento approvata in data 27 settembre 2018. Si iscrive in una nuova strategia di programmazione economica di natura pluriennale. I principali punti di politica economica e finanziaria di questa strategia si possono riassumere nei seguenti punti principali:

- *Attuazione del Reddito di Cittadinanza nell'ambito di un'ampia riforma delle politiche di inclusione sociale;*
- *Introduzione di modalità di pensionamento anticipato per incentivare l'assunzione di lavoratori giovani;*
- *Prima fase dell'introduzione della 'flat tax' a favore di piccole imprese, professionisti e artigiani;*
- *Taglio dell'imposta sugli utili d'impresa per le aziende che reinvestono i profitti e assumono lavoratori aggiuntivi;*
- *Rilancio degli investimenti pubblici e della ricerca scientifica e tecnologica;*
- *Promozione dei settori-chiave dell'economia, in primis il manifatturiero avanzato, le infrastrutture e le costruzioni.*

Nella “ Nota di aggiornamento al DEF 2018 “ *si legge che nella prima metà del 2018 l'economia italiana ha rallentato rispetto ai trimestri precedenti, facendo registrare tassi di crescita inferiori a quanto previsto nel DEF di aprile. Nel primo trimestre 2018 il PIL è aumentato dello 0,3 per cento t/t per poi decelerare allo 0,2 per cento t/t nel 2T del 2018.*

Il rallentamento della crescita nella prima metà dell'anno è ascrivibile principalmente al venir meno del contributo positivo del settore estero, che aveva invece supportato la ripresa nel 2017. Il calo congiunturale delle esportazioni di beni e servizi è stato particolarmente pronunciato nei primi tre mesi dell'anno (-2,2 per cento t/t) ed è stato seguito da un'ulteriore contrazione, seppur di lieve entità, nel 2T del 2018 (-0,2 per cento t/t). La riduzione appare solo in parte spiegata dal rallentamento del commercio mondiale e dall'apprezzamento dell'euro avvenuto ad inizio anno. Hanno

probabilmente inciso l'incertezza generata dalla politica commerciale intrapresa dal governo statunitense e volta all'inasprimento delle tariffe gravanti sugli scambi sia con i partner asiatici, in primis la Cina, sia con i paesi europei.

Nella prima metà dell'anno la crescita del PIL è stata sostenuta principalmente dalla domanda interna e dalle scorte. La dinamica dei consumi delle famiglie nel primo semestre è risultata anche migliore di quella registrata nella seconda metà del 2017, grazie alla tenuta del mercato del lavoro e all'inflazione ancora bassa. Sul piano congiunturale, tuttavia, la crescita dei consumi ha manifestato una maggiore volatilità rispetto al periodo precedente registrando una marcata accelerazione nel 1T del 2018 e un sensibile rallentamento, superiore alle attese, nei tre mesi successivi. Gli investimenti hanno mostrato una sensibile ripresa nei mesi primaverili, dopo il calo inatteso del 1T del 2018. In particolare, nel secondo trimestre quelli in impianti e in macchinari sono tornati in prossimità dei recenti massimi, recuperando la contrazione d'inizio anno. Rimane ancora debole la crescita degli investimenti in costruzioni, il cui rallentamento congiunturale dall'inizio dell'anno, soprattutto nel primo trimestre è stato probabilmente legato a condizioni climatiche particolarmente avverse. Nonostante il moderato trend di crescita delle compravendite immobiliari, i prezzi si sono mantenuti sostanzialmente stabili. La domanda interna ha continuato a beneficiare del miglioramento dell'offerta di credito, soprattutto sul fronte dei prestiti alle famiglie, che in luglio sono cresciuti quasi del 3 per cento, mentre quelli alle società non finanziarie sono aumentati dell'1,2 per cento. Dal lato della domanda, dopo il modesto incremento del deflatore del PIL nel primo trimestre dell'anno, l'inflazione interna nei mesi primaverili è stata sospinta dai rinnovi contrattuali del pubblico impiego portando la media della crescita tendenziale dei primi sei mesi dell'anno poco al di sopra dell'1 per cento. Considerando i prezzi al consumo, la prima parte dell'anno è stata caratterizzata da un basso tasso di crescita dell'inflazione, inferiore tanto alle attese quanto a quello della media dell'Area dell'Euro. Tuttavia, nei mesi estivi si è verificata un'accelerazione dell'inflazione al consumo, con il risultato di agosto che ha segnato una crescita all'1,6 per cento a/a dall'1,5 per cento a/a di luglio, legata principalmente alla componente energetica e dei beni alimentari.

Nella seconda metà del 2018 l'attività economica dovrebbe continuare ad espandersi a ritmi più modesti. Una valutazione anche qualitativa delle informazioni al momento disponibili porta infatti a bilanciare i segnali congiunturali positivi provenienti da alcuni indicatori, quali ad esempio i consumi e la produzione di energia elettrica, con quelli della fiducia delle imprese e della produzione industriale, attualmente in flessione. In prospettiva, anche il marcato miglioramento della qualità del credito, avvenuto grazie a importanti operazioni di dismissione o cartolarizzazione delle sofferenze da parte degli istituti bancari, dovrebbe contribuire a favorire l'offerta di credito e a sostenere la domanda interna. L'allargamento dello spread sui titoli di stato e sulle obbligazioni emesse da società e banche italiane potrebbe tuttavia frenare il miglioramento delle condizioni finanziarie.

Nel dettaglio, l'indebolimento degli indicatori anticipatori interessa in particolare il settore industriale. Secondo l'ultima rilevazione Istat, il clima di fiducia delle imprese manifatturiere si è ridotto in agosto a 104,8 da 106,7 del mese precedente, per il peggioramento dei giudizi sugli ordini e delle attese sulla produzione; nello stesso periodo l'indice PMI del settore manifatturiero si è indebolito, superando di poco la soglia di espansione, per effetto sia di una minore produzione che di una flessione dei nuovi ordini. Come risultato di tali andamenti, il PIL reale è atteso crescere a ritmi analoghi a quelli del 2T in entrambi i trimestri, supportato principalmente dai servizi. La crescita media del 2018 risulterebbe complessivamente pari all'1,2 per cento in termini grezzi (1,1 per cento nella media dei dati trimestrali aggiustati per i giorni lavorati).

La Nota di Aggiornamento del DEF presenta due scenari macroeconomici. Il primo è definito "tendenziale" e il secondo "programmatico". Entrambi gli scenari si basano su identiche ipotesi relative alle esogene internazionali e sui medesimi dati congiunturali e di contabilità nazionale¹³. Dal 2019 in poi, i due scenari divergono per via dell'impatto delle misure di politica economica e di bilancio che saranno presentate nel Disegno di Legge di bilancio 2019 e che sono, per definizione, incluse nello scenario programmatico della presente Nota di Aggiornamento.

Lo scenario tendenziale si basa sulla legislazione vigente e tiene conto degli effetti sull'economia degli aumenti di imposte indirette previsti a inizio 2019, 2020 e 2021.

Dall'aggiornamento delle variabili esogene alla previsione emerge un peggioramento del contesto macroeconomico di riferimento che induce ad apportare una revisione al ribasso delle stime elaborate nel DEF di aprile per l'intero arco previsivo. In particolare si rileva un rallentamento del commercio mondiale, una variazione sfavorevole delle prospettive del prezzo del petrolio (al rialzo), un apprezzamento del tasso di cambio effettivo nominale e si osserva, soprattutto negli ultimi mesi, una maggiore volatilità dei rendimenti dei titoli di Stato. Alla luce di tali cambiamenti, le stime di crescita del PIL reale sono riviste all'1,2 per cento nel 2018, allo 0,9 per cento nel 2019 e all'1,1 nel biennio 2020-2021.

Scenario programmatico

Il quadro macroeconomico programmatico incorpora gli effetti sull'economia delle misure che il Governo intende presentare al Parlamento con il disegno di legge di bilancio 2019.

Il PIL è previsto in crescita dell'1,5 per cento nel 2019, dell'1,6 per cento nel 2020 e dell'1,4 per cento nel 2021. La domanda interna sarà stimolata attraverso molteplici misure.

In primo luogo, gli aumenti delle imposte indirette previste dalle clausole di salvaguardia verranno completamente sterilizzati nel 2019 e parzialmente nel 2020 e 2021.

Saranno introdotte importanti misure volte alla riduzione della povertà e al sostegno dell'occupazione giovanile: il reddito di cittadinanza, all'interno della quale è prevista anche la riforma e il potenziamento dei Centri per l'Impiego, e l'introduzione di nuove modalità di pensionamento anticipato.

Sarà avviata la prima fase dell'introduzione della 'flat tax', che prevede l'innalzamento delle soglie minime per il regime semplificato d'imposizione su piccole imprese, professionisti e artigiani. La riduzione della pressione fiscale proseguirà anche per effetto del taglio dell'imposta sugli utili d'impresa per le aziende che reinvestono i profitti e assumono lavoratori aggiuntivi.

Il rilancio dell'attività economica sarà, inoltre, stimolato da maggiori investimenti pubblici e da un miglioramento dei processi decisionali nella PA, oltre che dall'introduzione di modifiche al Codice degli appalti e dalla standardizzazione dei contratti di partenariato pubblico-privato. In questo contesto il Governo intende anche avviare un programma di manutenzione straordinaria della rete viaria e di collegamento italiana.

L'impatto sul PIL delle misure della manovra raggruppate per tipologia di intervento. Rispetto allo scenario tendenziale, si profila un incremento del tasso di crescita del PIL di 0,6 punti percentuali nel 2019, di 0,5 punti percentuali nel 2020 e di 0,3 punti nel 2021.

Relativamente alle **politiche regionali** il quadro programmatico resta, ed a cui si fa rinvio, quello delineato nel " DEFR 2018/2020 " approvato dal Consiglio regionale nel Dicembre 2017. Non risulta approvato il Documento di programmazione regionale per l'anno 2019.

1.2. Linee del Comune di Castel Ritaldi per la predisposizione del Bilancio 2019/2021. Parametri per la programmazione dei flussi finanziari e economici.

Trattasi dell'ultimo esercizio di programmazione per questo esecutivo . Il 2019 coinciderà con il termine del mandato amministrativo per cui le ipotesi programmatiche non possono che ripercorrere quanto già stabilito nei documenti precedenti con l'obiettivo di portare a conclusione o ad avvio i programmi già finanziati. Stesso ragionamento per quanto sul piano delle strategie di finanza per le quali si escludono interventi che possano generare un impatto strutturale e pluriennale sulla gestione , privilegiando eventuali opzioni di carattere congiunturale necessarie ad esigenze immediate.

Al momento non si è in grado di prevedere gli eventuali impatti o condizionamenti che la manovra finanziaria che sarà adottata con la legge finanziaria per il 2019 potrà avere sugli equilibri del bilancio Comunale, talché le condizioni previsionali sono ancorate e rimandano alla normativa vigente e tenendo conto delle misure, se non modificate, possono ancora avere effetti sul nostro bilancio.

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 2018 e 2019 e prospetticamente da assumersi anche per il 2020 e 2021;
- b) La stima del fondo di solidarietà comunale, il cui calcolo è affidato alle variabili dei cosiddetti " fabbisogni standard" in misura crescente negli anni (dal 30% del 2016, al 40% nel 2017 e al 55% nel 2018 e al 60 % 2019 fino ad arrivare al 100 % a partire dal 2021) ed alla capacità fiscale degli enti scontando una difficoltà per l'assenza di valide variabili di out put o di livelli di prestazioni essenziali, si presenta sfida impossibile per le troppe variabili in gioco presenti. Quindi si esegue una previsione sulla base dell'andamenti storici.
- c) **le rettifiche nella programmazione ed i trend consolidati nel corso del 2018 , 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 . Discorso a parte per la Tari che purtroppo deve seguire i piani finanziari 2019 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 ;
- 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 ripropongono sostanzialmente invariate le previsioni formulate rispetto all'anno in corso relativamente alla vendita degli immobili non realizzate e per gli oneri di urbanizzazione.
- d) per le spese in conto capitale si riconferma al momento la programmazione originaria con slittamento delle opere previste nel 2018 per le quali non sono iniziate le procedure.

Indebitamento 2017/2021

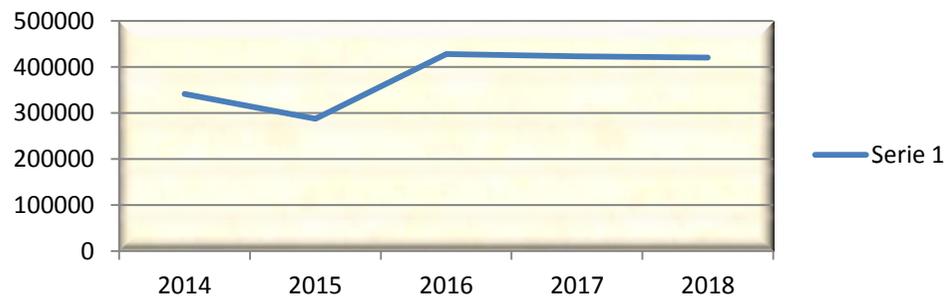
L'indebitamento dell'ente nel triennio subisce la seguente evoluzione:

Anno	2017	2018	2019	2020	2021
Debito iniziale	724.799,52	687.730,34	649.010,48	683.816,32	641.570,98
Nuovi Prestiti	/	/	75.250,00	/	/
Prestiti rimborsati	37.069,18	38.719,86	40.444,16	42.245,34	44.126,85
Estinzione anticipata Mutui					
Debito fine esercizio	687.730,34	649.010,48	683.816,32	641.570,98	597.444,13

Evoluzione delle risorse provenienti dallo Stato

anno	Importo
2014	341.000
2015	287.000
2016	428.000
2017	423.000
2018	420.000

Andamento trasferimento Stato

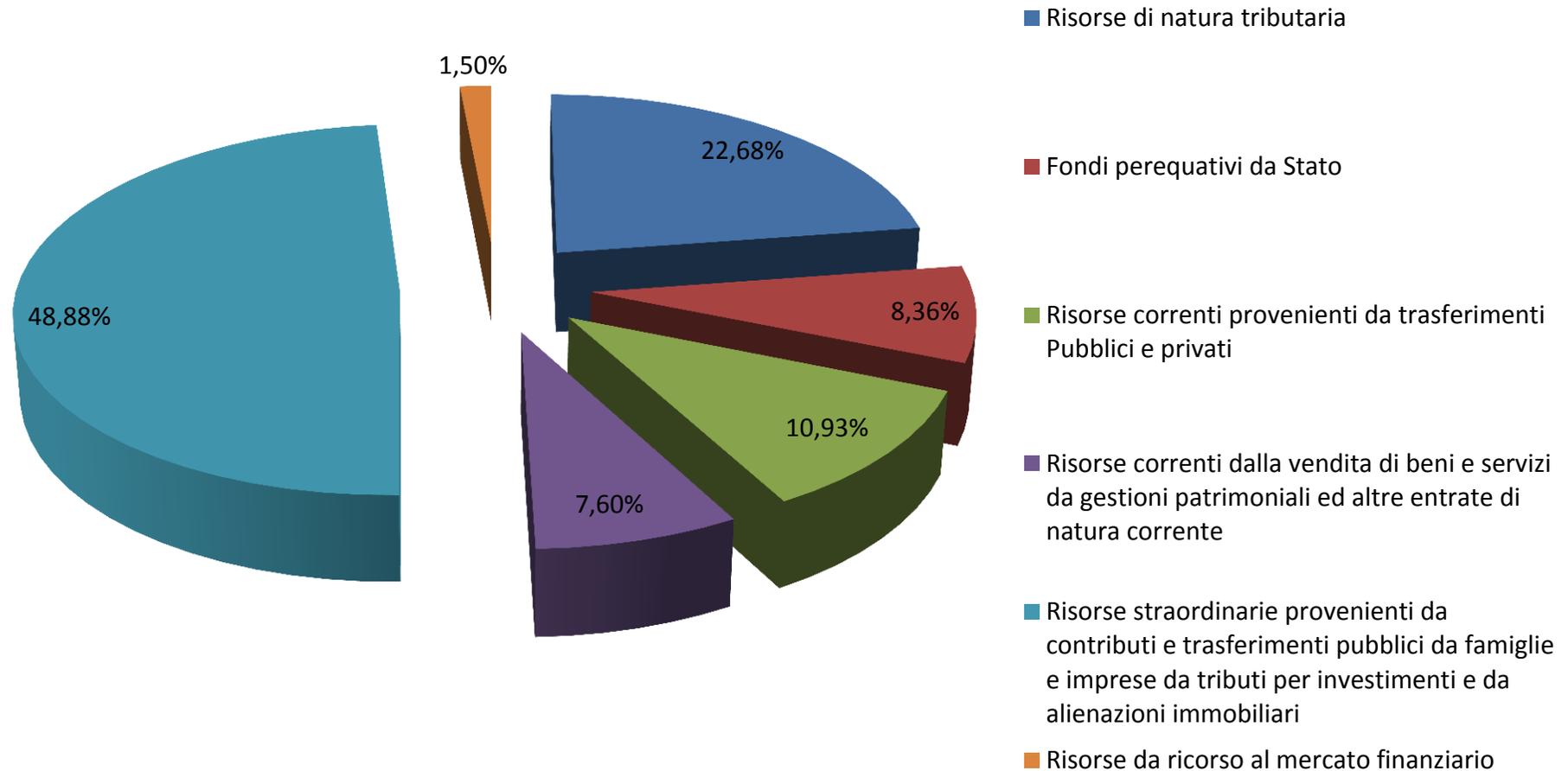


1.5. - LE RISORSE , IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA.

1.5.1. Le fonti di finanziamento della programmazione pluriennale:

Denominazione	2019	2020	2021
Risorse di natura tributaria	1.139.200,00	1.183.200,00	1.192.200,00
Fondi perequativi da Stato	421.000,00	421.000,00	421.000,00
Risorse correnti provenienti da trasferimenti Pubblici e privati	549.158,00	431.652,00	422.036,00
Risorse correnti dalla vendita di beni e servizi da gestioni patrimoniali ed altre entrate di natura corrente	382.040,00	377.700,00	371.700,00
Risorse straordinarie provenienti da contributi e trasferimenti pubblici da famiglie e imprese da tributi per investimenti e da alienazioni immobiliari	2.454.262,00	1.805.212,00	246.490,00
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 2018	0		
Totale risorse	5.020.910,00	4.218.764,00	2.653.426,00

2019



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 2019/2021

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	2019	2020	2021
Spese correnti per la gestione ordinaria dei servizi	2.457.443,80	2.377.797,56	2.369.301,07
Interventi straordinari ed opere pubbliche	2.523.022,00	1.798.722,00	240.000,00
Rimborso finanziamenti a medio termine quote capitale	40.444,20	42.244,44	44.124,93
Estinzione anticipata di mutui	0	0	0
Totale risorse	5.020.910,00	4.218.764,00	2.653.426,00

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	2019	2020	2021
1	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	745.279	723.839	713.017
3	<i>Ordine Pubblico e sicurezza</i>	79.728	82.611	82.675
4	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	2.295.018	1.680.519	131.589
5	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	40.200	34.200	34.200
6	<i>Politiche giovanili sport e tempo libero</i>	164.011	12.802	12.060
7	<i>Turismo</i>	77.000	7.000	7.000
8	<i>Assetto del territorio edilizia abitativa</i>	23.771	23.484	23.185
9	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	501.437	505.947	510.837
10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	220.401	320.401	320.401
11	<i>Soccorso civile</i>	235.170	225.170	215.170
12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	451.019	397.720	387.720
13	<i>Tutela della salute</i>	13.500	13.500	13.500
14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>	8.900	8.400	8.400
16	<i>Agricoltura e politiche agroalimentari e pesca</i>	3.015	3.015	3.015

18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	250	250	250
20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	121.613	137.508	146.127
50	<i>Debito pubblico</i>	40.444	42.244	44.124
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	290.888,38	Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti
Intervento di completamento CQ3 Castel San Giovanni	18.299,66	0	F.P.V. 2017 18.299,66
Riqualificazione strutturale Edificio Scuola media	900.000,00	400,00	Contributo ministero infrastrutture

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 2019/2021	Fonti di finanziamento	2019	2020	2021
Riqualificazione edificio Scuola Media	Contributo Ministero infrastrutture	1.650.000	748.722	
Adeguamento Impianti Sportivi Bruna	Mutuo Istituto Credito Sportivo – Contributo Regionale(50%)	150.500		
Adeguamento sismico Scuola Media	Contributi FSR	116.522	500.000	
Miglioramento sismico Scuola Materna	Contributi FSR	396.000	300.000	
Interventi sulla viabilità comunale	Alienazione terreni		100.000	100000
Realizzazione loculi cimiteriali e manutenzione	Alienazione loculi	150.000	90.000	80.000

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:

Totale programma 101/ missione	64.620,00	52.470,00	52.470,00
--------------------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 0102 – segreteria generale**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 102 / missione	176.829,14	176.829,14	176.829,14
---------------------------------	------------	------------	------------

- **Programma 0103 – Gestione economico finanziaria, programmazione, economato.**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 103/ missione	142.634,52	142.634,52	142.634,52
--------------------------------	------------	------------	------------

- **Programma 0104 gestione entrate tributarie e serv fiscali**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

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

- **Programma 0105 gestione beni demaniali e patrimoniali**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale 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)	27.090,00	27.230,00	27.340,00	

- **Programma 0106 ufficio tecnico**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 106	105.345,26	102.345,26	102.345,26
----------------------	------------	------------	------------

- **Programma 0107 elezioni e consultazioni popolari anagrafe e stato civile**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 107	49.617,39	49.307,39	39.307,39
----------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 0108 - statistica e sistemi informatici**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 108	21.150,00	21.150,00	21.150,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

- **Programma 0110 - risorse umane**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 110	27.459,02	21.959,02	21.159,02
----------------------	-----------	-----------	-----------

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	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	658.960,00	582.824,98	634.093,60	628.141,20
I.R.A.P.	40.636,57	40.002,64	40.002,64	40.002,64
Spese per il personale in comando				
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	26.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Buoni pasto	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Altre spese per il personale (Unione Comuni-Segretario)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	779.096,57	729.327,62	727.596,24	721.643,84

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	2021
Oneri complessivi relativi agli adeguamenti contrattuali	78.613,56	80.521,14	80.521,14	80.521,14

Quota parte delle spese rimborsate dai Comuni per servizi in convenzione oltre diritti di segreteria e rimborsi (elettorale, sisma, etc.)	16.865,50	18.865,50	18.865,50	12.865,50
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	95.479,06	99.386,64	99.386,64	93.386,64

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	683.617,51	629.940,98	628.209,60	628.257,20
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

- **Programma 0111 altri servizi generali**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 111	47.900,00	47.900,00	47.900,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Totale missione 01 titolo I	718.189,02	696.609,13	685.677,47
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P02 Segreteria generale	02.01 <i>Semplicità ed innovazione della macchina comunale.</i> Revisione procedimenti amministrativi interni ed implementazione procedure informatizzate. Nuovo Regolamento Europeo Privacy UE 2016/679. 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	2019	2020	2021
M01 Servizi istituzionali, generali e di	P02 Segreteria generale	02.02 <i>Il Comune di vetro: accesso civico diffuso (FOIA)</i> <i>Accesso civico diffuso (FOIA).</i> Monitoraggio attuazione "Piano Triennale di	Carella Antonio Raio Roberto	SI	SI	SI

gestione		Prevenzione della corruzione e della trasparenza". Misurazione e valutazione della Performance. Trasparenza dell'attività amministrativa mediante servizi e modulistica on line.				
Governance: Carella Antonio e Raio Roberto						
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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. Carta di identità elettronica. "Una scelta in Comune" per acquisizione volontà donazione organi all'emissione della Carta d'Identità. Accordi di separazione, scioglimento o cessazione degli effetti civili resi all'ufficiale dello stato civile. Registro comunale disposizioni anticipate trattamento sanitario (DAT). Elezioni Europee ed Amministrative. 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	2019	2020	2021
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P03 Gestione economica, finanziaria	03.01 Consolidamento processo sistema armonizzazione . Nuovi vincoli di finanza pubblica	Ugolini Piero	SI	SI	SI
Governance: Bosi Antonia . Menghini Giuliana						
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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	2019	2020	2021
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	2019	2020	2021
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	
	Governance: Umberto romoli					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
M01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P010 Risorse umane	010.01 Aggiornamenti posizioni dipendenti	Ugolini Piero	SI	SI	
	Governance: Menghini Giuliana					

Missione 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Totali programma 301 e Missione 3 titolo I	79.728,71	82.611,38	82.675,98
---	------------------	------------------	------------------

Missione 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 402	75.406,67	74.707,31	74.499,76
----------------------	-----------	-----------	-----------

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	2610	Adeguamento sismico scuola media		116.522,00
V	U.2.02.01.09.003	2615	Miglioramento sismico scuola materna (552.6) FSR		396.000,00
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 (550.1)		599.680,00
			1.650.000,00	748.722,00	
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			693.818,00	2.162.522,00	1.548.722,00
			0,00		

Risorse correnti assegnate nel triennio:

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 406	54.035,00	54.035,00	54.035,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 407 3.000,00 3.000,00 3.000,00

Totale missione 04 titolo I 132.496,67 131.797,31 131.589,76

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA (04)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
M 04 Istruzione e diritto allo 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 2018 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.	Stefania Latino	si	si	si
	Governance: Stefania Latino					
Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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 501 Valorizzazione beni interesse storico artistico**

Risorse assegnate nel triennio

Totali programma 501	500,00	500,00	500,00
----------------------	--------	--------	--------

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

E' ricompresa 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	39.700,00	33.700,00	33.700,00
----------------------	-----------	-----------	-----------

Totali programma 502 e missione 05	40.200,00	34.200,00	34.200,00
---	------------------	------------------	------------------

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA (05)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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: organizzazione e realizzazione delle attività connesse al Premio Letterario.</i>	Silvia Vannozzi			
	Governance: Silvia Vannozzi					

MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO

- **Programma 601 sport e tempo libero**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	13.511,77	12.802,03	12.060,58
Totali programma 601			

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	13.511,77	12.802,03	12.060,58
Totali missione 6 titolo I			

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA (6)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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	2019	2020	2021
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.	Stefania Latino			
	Governance: Stefania Latino					

MISSIONE 07 TURISMO

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 701 e missione 7	77.000,00	7.000,00	7.000,00
-----------------------------------	-----------	----------	----------

MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 801	4.516,56	4.230,31	3.930,48
----------------------	----------	----------	----------

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 802	19.254,52	19.254,52	19.254,52
----------------------	-----------	-----------	-----------

23.771,08 23.484,83 23.185,00

Totali missione 08 titolo I

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
M	P 05	05.01				
Castel Ritaldi ecologica	Muoversi e vivere il paesaggio					
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 48.527,08 48.177,08 48.177,08

• **Programma 903 Rifiuti**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 903 445.000,00 450.000,00 455.000,00

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 discarica s.orsola	2.910,00	2.770,00	2.660,00	
				Totali programma 903	2.910,00	2.770,00	2.660,00

Totali risorse correnti missione 09 titolo I	498.527,08	503.177,08	508.177,08
---	-------------------	-------------------	-------------------

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	158.601,56	158.601,56	158.601,56
-----------------------	------------	------------	------------

2	U.2.00.00.00.000	Risorse per investimenti assegnate	2019	2020	2021
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			
V	U.2.02.01.09.012	2830 ADEGUAMENTO RETE VIARIA E PARCHEGGI		100.000,00	100.000,00

Totali missione 10 titolo I	220.401,56	220.401,56	220.401,56
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA (10)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
M 10 Viabilità ed infrastrutture	P 05 Muoversi e vivere il paesaggio	05.03 <i>Interventi sulla viabilità comunale</i>	Stefania Latino	SI	SI	SI

MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE

- Programma 1101 Sistema di protezione civile**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale 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)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
V	U.2.02.01.09.003	2886	INTERVENTI SOMMA URGENZA SU FABBRICATI (L.R. 3/2010 art.4 comma 4)			
Totale programma 1101 titolo 2				30.000,00	30.000,00	30.000,00

- Programma 1102 interventi a seguito di calamita naturali**

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 1102	201.000,00	191.000,00	181.000,00
-----------------------	------------	------------	------------

Risorse correnti assegnate nel triennio alla MISSIONE 11 Soccorso civile

Totale missione 11 titolo I	205.170,00	195.170,00	185.170,00
-----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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:

	92.286,83	99.886,86	99.886,86
Totale programma 1201			

- **Programma 1202** interventi per disabilita'

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	5.800,00	11.000,00	11.000,00
Totale programma 1202			

- **Programma 1203** interventi per gli anziani

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	15.000,00	9.800,00	9.800,00
Totale programma 1203			

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	172.432,55	171.534,10	171.534,10
Totale programma 1204			

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totale programma 1206			

- **Programma 1209** Servizio necroscopico e cimiteriale

Risorse correnti assegnate nel triennio:

	15.500,00	15.500,00	15.500,00
Totale programma 1209			

2	U.2.00.00.00.000	Risorse investimenti assegnate	2019	2020	2021
	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.	150.000,00	90.000,00	80.000,00
	V U.2.02.01.09.015	2732.2 Edilizia cimiteriale (AV)			

Totale missione 12 titolo I	301.019,38	307.720,96	307.720,96
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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
	Governance: Mirella Colli					

MISSIONE 13 SANITA PUBBLICA

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1307 e missione 13	13.500,00	13.500,00	13.500,00
--	------------------	------------------	------------------

MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

- **Programma 1402** Commercio reti distributive

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1402	500,00	0,00	0,00
-----------------------	--------	------	------

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

Risorse correnti assegnate nel triennio:

Totali programma 1404	8.400,00	8.400,00	8.400,00
-----------------------	----------	----------	----------

Totali programma missione14	8.900,00	8.400,00	8.400,00
------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

MISSIONE 16 AGRICOLTURA POLITICHE AGROLALIMENTARI E PESCA

- Programma 1601 sviluppo settore agricolo e sistema agroal.

Totali programma 1601 e missione	3.015,00	3.015,00	3.015,00
---	-----------------	-----------------	-----------------

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA (16)

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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	8.838,57	8.602,10	8.528,01
-----------------------	----------	----------	----------

Totali programma 2002	112.774,96	128.906,18	137.599,67
-----------------------	------------	------------	------------

Totali missione 20 titolo I	121.613,53	137.508,28	146.127,68
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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	30.833,37	32.205,11	33.637,99
	V	U.4.03.01.04.004	2922.3	Estinzione mutui a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	9.610,83	10.039,33	10.486,94
				Totali programma 5002	40.444,20	42.244,44	44.124,93
Totali missione 50 titolo 4					40.444,20	42.244,44	44.124,93

GLI OBIETTIVI OPERATIVI INDIVIDUATI DELLA MISSIONE E PER PROGRAMMA

Missione	Programma	Obiettivo operativo	Responsabile tecnico	2019	2020	2021
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 tesorieri/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 2019/2021

N.	Macroaggregato	Incidenza % anno 2019	Incidenza % anno 2020	Incidenza % anno 2021
1	Redditi da lavoro dipendente	25,88	26,67	26,52
2	Imposte e tasse	1,93	1,96	1,99
3	Acquisto di beni e servizi	51,88	47,94	48,12
4	Trasferimenti correnti	11,07	13,28	12,91
7	Interessi passivi	1,15	1,12	1,04
8	Altre spese per redditi di capitale	0,04	0,05	0,05
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1,35	1,39	1,39
10	Altre spese correnti	6,70	7,59	7,98

2.1.2. Incidenza della spesa per missioni anno 2019

N.	Missione	Incidenza % anno 2019
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	12,08
3	Ordine Pubblico e sicurezza	1,30
4	Istruzione e diritto allo studio	37,20
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,65
6	Politiche giovanili sport e tempo libero	2,65
7	Turismo	1,24
8	Assetto del territorio edilizia abitativa	0,39
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,12
10	Trasporti e diritto alla mobilità	3,58
11	Soccorso civile	3,81
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7,31
13	Tutela della salute	0,22
14	Sviluppo economico e competitività	0,15
16	Agricoltura e politiche agroalimentari e pesca	0,05
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,01
20	Fondi e accantonamenti	1,98
50	Debito pubblico	0,66
60	Anticipazioni finanziarie	8,11
99	Servizi per conto terzi	10,49

Incidenza della spesa per titoli triennio 2019

N.	Denominazione titoli	Incidenza % anno 2019
1	Spese correnti	39,85
2	Spese in conto capitale	40,90
3	Incremento attività finanziarie	
4	Rimborso prestiti	0,66
5	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	8,11
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	10,48



2.2 PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

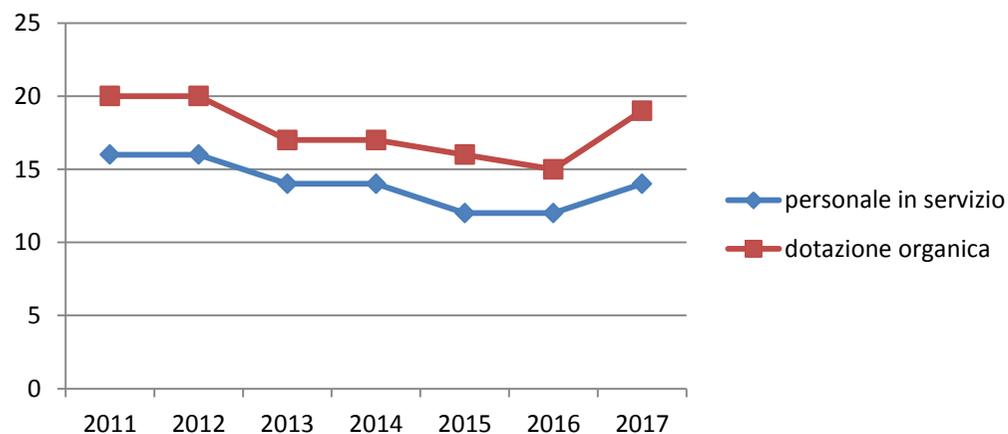
La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2017/2019; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- 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 2019-2020-2021 ed il piano annuale delle assunzioni per l'anno 2019, 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 2019 è il seguente:

- turn-over del personale non dirigenziale al 100% delle cessazioni dell'anno precedente a cui si aggiungono i resti assunzionali provenienti dal triennio precedente nelle percentuali allora vigenti;

2019

CAT.GIUR.	PROFILO PROFESSIONALE	COSTO ANNUO PER TRATTAMENTO FONDAMENTALE
D1	Direttivo tecnico p/t 66.6%	16.400,29
D1	Incarico ex art. 110 Dlgs 267	53.000,00

2020

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

2021

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

2.3 PROGRAMMAZIONE TRIENNALE LAVORI PUBBLICI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	3.268.616,65	0,00	0,00	3.268.616,65
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
Stanzamenti di bilancio	235.840,00	100.000,00	100.000,00	435.840,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	3.504.456,65	100.000,00	100.000,00	3.704.456,65

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
	<i>servizi</i>	<i>forniture</i>		2019	2020	
Servizio REFEZIONE SCOLASTICA	X		Silvia Vannozzi	€. 45.000,00	€. 45.000,00	33.000,00 contribuzione utenti 12.000,00 Risorse di bilancio

2.5 ALLEGATI

Allegato 1 – Entrate correnti per Settore

Settore finanziario

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 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
	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		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza		0,00		
	- 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'111lesercizio di riferimento		previsioni di cassa	492.694,38	550.000,00		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	546.901,16	previsione di competenza	1.558.200,00	1.560.200,00	1.604.200,00	1.613.200,00
			previsione di cassa	1.994.244,84	2.107.101,16		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	43.747,78	previsione di competenza	310.711,00	274.000,00	236.000,00	226.000,00
			previsione di cassa	364.212,28	317.747,78		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	125.342,42	previsione di competenza	246.500,00	265.540,00	243.200,00	243.200,00
			previsione di cassa	373.361,39	390.882,42		
TOTALE TITOLI		715.991,36	previsione di competenza	2.115.411,00	2.099.740,00	2.083.400,00	2.082.400,00
			previsione di cassa	2.731.818,51	2.815.731,36		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		715.991,36	previsione di competenza	2.115.411,00	2.099.740,00	2.083.400,00	2.082.400,00
			previsione di cassa	3.224.512,89	3.365.731,36		

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	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2019	2020	2021
	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		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza		0,00		
	- 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	492.694,38	550.000,00		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	53.436,54	previsione di competenza	69.436,54	12.500,00	12.500,00	12.500,00
			previsione di cassa	69.436,54	65.936,54		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	3.317,00	previsione di competenza	50.600,00	38.100,00	41.100,00	41.100,00
			previsione di cassa	50.600,00	41.417,00		
TOTALE TITOLI		56.753,54	previsione di competenza	120.036,54	50.600,00	53.600,00	53.600,00
			previsione di cassa	120.036,54	107.353,54		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		56.753,54	previsione di competenza	120.036,54	50.600,00	53.600,00	53.600,00
			previsione di cassa	612.730,92	657.353,54		

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	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2019	2020	2021
	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		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza		0,00		
	- 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	492.694,38	550.000,00		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	1.500,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.500,00	0,00		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	0,00	previsione di competenza	21.000,00	17.000,00	22.000,00	12.000,00
			previsione di cassa	21.000,00	17.000,00		
TOTALE TITOLI		0,00	previsione di competenza	22.500,00	17.000,00	22.000,00	12.000,00
			previsione di cassa	22.500,00	17.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		0,00	previsione di competenza	22.500,00	17.000,00	22.000,00	12.000,00
			previsione di cassa	515.194,38	567.000,00		

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 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
	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		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza		0,00		
	- 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'1111esercizio di riferimento		previsioni di cassa	492.694,38	550.000,00		

40

20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	100.202,37	previsione di competenza	217.746,00	262.658,00	183.152,00	183.536,00
			previsione di cassa	236.002,53	362.860,37		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.503,60	previsione di competenza	54.900,00	61.400,00	71.400,00	75.400,00
			previsione di cassa	55.935,00	65.903,60		
TOTALE TITOLI		104.705,97	previsione di competenza	272.646,00	324.058,00	254.552,00	258.936,00
			previsione di cassa	291.937,53	428.763,97		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		104.705,97	previsione di competenza	272.646,00	324.058,00	254.552,00	258.936,00
			previsione di cassa	784.631,91	978.763,97		

Allegato 2 – Riepilogo generale per missioni

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	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	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	273.161,85	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.491.914,75 0,00 1.540.374,48	745.279,02 5.136,00 0,00 1.002.588,06	723.839,13 500,00 0,00 0,00	713.017,47 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	1.612,18	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	97.705,00 0,00 99.234,10	79.728,71 0,00 0,00 81.340,89	82.611,38 0,00 0,00 0,00	82.675,98 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	151.708,89	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.244.559,99 0,00 1.265.084,55	2.295.018,67 25.330,14 0,00 2.446.727,56	1.680.519,31 1.328,78 0,00 0,00	131.589,76 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	13.315,52	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.986,54 0,00 56.550,25	40.200,00 0,00 0,00 53.515,52	34.200,00 0,00 0,00 0,00	34.200,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.033,54	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	167.816,50 0,00 168.751,80	164.011,77 0,00 0,00 168.045,31	12.802,03 0,00 0,00 0,00	12.060,58 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	6.500,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	37.500,00 0,00 37.500,00	77.000,00 0,00 0,00 83.500,00	7.000,00 0,00 0,00 0,00	7.000,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	233.338,22	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	253.392,72 0,00 399.783,17	23.771,08 0,00 0,00 257.109,30	23.484,83 0,00 0,00 0,00	23.185,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	253.405,85	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	523.843,00 0,00 619.092,03	501.437,08 0,00 0,00 754.842,93	505.947,08 0,00 0,00 0,00	510.837,08 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	71.795,41	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	646.387,57 0,00 689.423,31	220.401,56 0,00 0,00 292.196,97	320.401,56 0,00 0,00 0,00	320.401,56 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	116.138,62	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	529.613,00 0,00 586.630,97	235.170,00 0,00 0,00 351.308,62	225.170,00 0,00 0,00 0,00	215.170,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	207.904,30	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	421.124,88 0,00 611.693,14	451.019,38 182.240,80 0,00 658.923,68	397.720,96 160.444,48 0,00 0,00	387.720,96 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	1.819,98	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	13.200,00 0,00 13.963,96	13.500,00 1.200,00 0,00 15.319,98	13.500,00 0,00 0,00 0,00	13.500,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	1.802,95	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.764,38 0,00 9.804,45	8.900,00 2.327,76 0,00 10.702,95	8.400,00 2.327,76 0,00 0,00	8.400,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.000,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.655,00 0,00 2.655,00	3.015,00 0,00 0,00 4.015,00	3.015,00 0,00 0,00 0,00	3.015,00 0,00 0,00 0,00	
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	250,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	250,00 0,00 500,00	250,00 0,00 0,00 500,00	250,00 0,00 0,00 0,00	250,00 0,00 0,00 0,00	

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	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	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	112.819,71	121.613,53	137.508,28	146.127,68
					0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				36.400,00	40.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	38.721,09	40.444,20	42.244,44	44.124,93
					0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				38.721,09	40.444,20		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	500.150,00	500.150,00	500.150,00	500.150,00
					0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				500.150,00	500.150,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	10.390,38	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	647.000,00	647.000,00	647.000,00	647.000,00
					0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				738.883,81	657.390,38		
TOTALE DELLE MISSIONI		1.348.177,69	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.783.404,13	6.167.910,00	5.365.764,00	3.800.426,00
					216.234,10	164.611,02	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				7.415.196,11	7.418.621,35		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		1.348.177,69	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.783.404,13	6.167.910,00	5.365.764,00	3.800.426,00
					0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				7.415.196,11	7.418.621,35		

Allegato 3 – Riepilogo generale spesa corrente per Centro di Responsabilità

Settore finanziario

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	614.174,98	0,00	615.443,60	0,00	615.491,20	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	46.215,39	0,00	45.371,02	0,00	45.888,02	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	37.750,00	5.500,00	32.250,00	0,00	31.450,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	201.000,00	0,00	191.000,00	0,00	181.000,00	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	28.239,90	0,00	26.424,66	0,00	24.544,17	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	162.033,53	0,00	177.928,28	0,00	186.547,68	0,00
100	Totale TITOLO 1	1.098.413,80	5.500,00	1.097.417,56	0,00	1.093.921,07	0,00
TOTALE TITOLI		1.098.413,80	5.500,00	1.097.417,56	0,00	1.093.921,07	0,00

Settore tecnico

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	6.900,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	750,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	670.450,00	0,00	675.450,00	0,00	680.450,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	13.100,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	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	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	694.700,00	0,00	696.700,00	0,00	701.700,00	0,00
TOTALE TITOLI		694.700,00	0,00	696.700,00	0,00	701.700,00	0,00

Settore Organizzazione Amministrativa

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		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	6.250,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	80.000,00	0,00	68.850,00	0,00	64.850,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	20.250,00	0,00	20.250,00	0,00	20.250,00	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	112.800,00	0,00	101.650,00	0,00	91.650,00	0,00
TOTALE TITOLI		112.800,00	0,00	101.650,00	0,00	91.650,00	0,00

Settore socio economico

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		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	474.510,00	0,00	351.210,00	0,00	351.210,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	37.520,00	0,00	91.320,00	0,00	91.320,00	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	512.530,00	0,00	443.030,00	0,00	443.030,00	0,00
TOTALE TITOLI		512.530,00	0,00	443.030,00	0,00	443.030,00	0,00

Allegato 4 – Riepilogo generale spese investimento per missione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	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	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	174.015,43	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	771.522,01 0,00 0,00 771.522,01	27.090,00 0,00 0,00 201.105,43	27.230,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	110.386,63	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.115.720,80 0,00 0,00 1.115.720,80	2.162.522,00 0,00 0,00 2.272.908,63	1.548.722,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.000,00 0,00 0,00 10.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	150.500,00 0,00 0,00 150.500,00	150.500,00 0,00 0,00 150.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	231.123,53	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	232.702,32 0,00 0,00 378.336,73	0,00 0,00 0,00 231.123,53	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	27.000,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.100,00 0,00 0,00 30.100,00	2.910,00 0,00 0,00 29.910,00	2.770,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	60.975,04	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	419.138,74 0,00 0,00 419.529,04	0,00 0,00 0,00 60.975,04	100.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	53.251,06	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	259.393,00 0,00 0,00 272.660,50	30.000,00 0,00 0,00 83.251,06	30.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	90.000,00 0,00 0,00 90.000,00	150.000,00 0,00 0,00 150.000,00	90.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE DELLE MISSIONI		656.751,69	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.079.076,87 0,00 0,00 3.238.369,08	2.523.022,00 0,00 0,00 3.179.773,69	1.798.722,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		656.751,69	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.079.076,87 0,00 0,00 3.238.369,08	2.523.022,00 0,00 0,00 3.179.773,69	1.798.722,00 0,00 0,00 0,00

Allegato 5 – Riepilogo generale **spese correnti** per macroaggregati

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	635.824,98	0,00	634.093,60	0,00	628.141,20	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	47.265,39	0,00	46.421,02	0,00	46.938,02	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.274.710,00	5.500,00	1.139.760,00	0,00	1.139.960,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	271.870,00	0,00	315.670,00	0,00	305.670,00	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	28.239,90	0,00	26.424,66	0,00	24.544,17	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	34.000,00	25.000,00	34.000,00	25.000,00	34.000,00	25.000,00
110	Altre spese correnti	164.533,53	0,00	180.428,28	0,00	189.047,68	0,00
100	Totale TITOLO 1	2.457.443,80	30.500,00	2.377.797,56	25.000,00	2.369.301,07	25.000,00
TOTALE TITOLI		2.457.443,80	30.500,00	2.377.797,56	25.000,00	2.369.301,07	25.000,00

46

Allegato 6 - Riepilogo generale **spese investimento** per macroaggregati

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2019		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		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	2.520.112,00	116.522,00	1.795.952,00	500.000,00	237.340,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	2.910,00	0,00	2.770,00	0,00	2.660,00	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	2.523.022,00	116.522,00	1.798.722,00	500.000,00	240.000,00	0,00
TOTALE TITOLI		2.523.022,00	116.522,00	1.798.722,00	500.000,00	240.000,00	0,00

06.12.2018

IL SINDACO

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO