



COMUNE DI BISACQUINO

(CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO)



AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2018-2020

SOMMARIO

PREMESSA	4
PARTE STRATEGICA.....	6
Valutazione della situazione socio economica del territorio	6
Popolazione.....	6
Territorio	6
Strutture operative.....	7
Occupazione ed economia insediata	9
Principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione	10
Indirizzi generali di programmazione.....	10
Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	10
Disponibilità e gestione delle risorse umane	11
Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	13
Verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:.....	14
Gli Investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche:.....	14
I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....	15
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio.....	17
La gestione del patrimonio	19
L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato.....	20
Parte Operativa	21
Gli obiettivi per Missione e Programmi	21
Missioni	21
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	21
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	22
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	23
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	23
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ..	24
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	25
MISSIONE 07 – TURISMO.	26
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	26
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. ..	27
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	28
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	29
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	29
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	31

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	32
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	32
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	33
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	34
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	34
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	35
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	35
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	36
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	37
Obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica.....	38
Coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti.....	40
Programmazione dei lavori pubblici.....	41
Programmazione del Tasso di copertura dei servizi a domanda individuale.....	41
Programmazione delle Alienazioni e Valorizzazione del Patrimonio Immobiliare.....	42
Programmazione del Fabbisogno del personale 2018/2020.....	43
Appendice – Analisi delle Risorse e della Spesa.....	47
Analisi delle risorse	47
Analisi della spesa	51
Considerazioni finali	51

PREMESSA

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) Gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

PARTE STRATEGICA

VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI BISACQUINO.

Popolazione legale al censimento (09.10.2011)	n.	4.829
Popolazione residente al 31/12/2016		4.670
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (31.12.2015)		4.599
di cui:		
maschi		2.228
femmine		2.371
Nuclei familiari		1.069
Comunità/convivenze		2
Popolazione all'1/1/2016	n.	4.599
Nati nell'anno		33
Deceduti nell'anno		52
Saldo naturale	-19	
Iscritti in anagrafe		43
Cancellati nell'anno		78
Saldo migratorio	-35	
Popolazione al 31/12/2015		4.560
In età prescolare (0/6 anni)	n.	228
In età scuola obbligo (7/14 anni)		319
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		757
In età adulta (30/65 anni)		2.060
In età senile (66 anni e oltre)		1.240
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	7,01
	2013	6,58
	2014	6,37
	2015	6,47
	2016	7,20
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	14,45
	2013	14,87
	2014	14,45
	2015	13,59
	2016	11,35

Territorio

Superficie in Km ²		64,73	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti			
STRADE			
* Statali	Km.	15,00	
* Regionali	Km.	0,00	
* Provinciali	Km.	18,00	
* Comunali	Km.	34,00	
* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0			
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00
	mq. 40,00		mq. 40,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale											
				2018			2019			2020					
Asili nido	n. 1	posti n.	0	20			20			20					
Scuole materne	n. 1	posti n.	150	105			100			100					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	250	197			197			197					
Scuole medie	n. 1	posti n.	90	122			120			120					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali		n.		n.			n.			n.					
Rete fognaria in Km. bianca			5,00	5,00			5,00			5,00					
nera			10,00	10,00			10,00			10,00					
mista			0	0			0			0					
Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in km.		18		18			18			18					
Attuazione serv.idrico integr.		Si		No		Si		No		Si		No			
Aree verdi, parchi e giardini		n. 0 hq. 0,00		n.0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00					
Punti luce illuminazione pubb. n.		1.727		1.727			1.727			1.727					
Rete gas in km.		0		0			0			0					
Raccolta rifiuti in quintali		12.963		13.500			13.500			13.500					
Raccolta differenziata		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Mezzi operativi n.		0		0			0			0					
Veicoli n.		0		0			0			0					
Centro elaborazione dati		Si		No		Si		No		Si		No			
Personal computer n.		0		0			0			0					
Altro															

Occupazione ed economia insediata

L'economia del Comune di Bisacchino è basata principalmente sull'agricoltura, la zootecnia, l'artigianato e il commercio.

Si riporta di seguito le attività presenti divise per settore:

Attività	N. Esercizi
Aziende agricole	456
Attività artigianali	17
Esercizi alimentari	17
Bar e ristoranti	9
Esercizi non alimentari	69
Tabacchi	4
Ottici	2
Farmacie	2
Parafarmacie	1
Nolo con conducente	5

Principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione

Il mandato amministrativo comprende un arco temporale che va dal 10 giugno 2017 al giorno 11 giugno 2022, data fissata per il rinnovo degli organi amministrativi. Di seguito le principali scelte che l'amministrazione intende attuare:

Indirizzi generali di programmazione

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio idrico - Acquedotto	In Economia	Comune di Bisacchino
2	Servizio Idrico - Fognatura e depurazione	Appalto Esterno	Comune di Bisacchino
3	Raccolta Rifiuti Solidi Urbani	Affidam. art. 50 e 54 Tuel	Comune di Bisacchino
4	Impianti Sportivi	In Economia	Comune di Bisacchino
5	Mattatoio Comunale	In Economia	Comune di Bisacchino
6	Refezione Scolastica	In Economia	Comune di Bisacchino
7	Trasporti Funebri	In Economia	Comune di Bisacchino
8	Illuminazione votiva	In Economia	Comune di Bisacchino
9	Trasporto scolastico	Appalto esterno	AST e Autolinee Gallo

Disponibilità e gestione delle risorse umane

Al fine di rappresentare il quadro delle risorse umane si elencano le posizioni organizzative nonché il personale dipendente a tempo indeterminato ed a tempo determinato in servizio al 31 dicembre 2016:

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente	Provvedimento
AMMINISTRATIVO PERSONALE-ORGANIZZAZIONE SERVIZI SOCIALI, AGRICOLTURA	TRAPOLINO Caterina	Determinazione del Sindaco n. 60 del 30.12.2016
TURISMO, SERVIZI CULTURALI, ISTRUZIONE, SPORT E TEMPO LIBERO	CERAVOLO Salvatore	Determinazione del Sindaco n.57 del 30.12.2016
SERVIZI DEMOGRAFICI	Contorno Lucio	Determinazione del Sindaco n.61 del 30.12.2016
URBANISTICA ED ECOLOGIA, LAVORI PUBBLICI, COMMERCIO	GIOIA Salvatore Paolo	Determinazione del Sindaco n.58 del 30.12.2016
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	CERAVOLO Salvatore	Determinazione del Sindaco n. 57 del 30.12.2016
VIGILANZA	BACILE Ignazio	Determinazione del Sindaco n.59 del 30.12.2016

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato in servizio al 31 dicembre 2016:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI												
		Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016			
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne				
SEGRETARIO B	000103		1	1		1							1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	006000	1		1	1								1	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489	1		1	1								1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000	1		1	1								1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1	1	2	1	1							2	1
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	5	6	11	5	6							3	5
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000	2		2	2								2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		1	1				1						1

POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	087A00	1	2	3	1	2						
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	087000	2		2	2						2	1
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	1		1	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000											
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000	1		2	1						1	
TOTALE		17	11	27	16	10	0	1	0	0	14	9

Il personale con contratto a tempo determinato è pari a 53 unità, mentre il personale ASU ammonta a n. 22 unità.

Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2017, 2018 e 2019. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Si riporta il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, allegato al bilancio di previsione 201/2020:

Ente **COMUNE DI BISACQUINO (provincia di PA)**

BILANCIO DI PREVISIONE Allegato n.9 - Bilancio di Previsione
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
da allegare al bilancio di previsione

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.171.000,00	2.171.000,00	2.171.000,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.754.886,00	1.624.900,00	1.624.900,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.236.410,00	1.212.050,00	1.212.050,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	635.627,15	125.000,00	125.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	4.843.915,88	4.319.035,89	4.339.922,47
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di doppia esigibilità di parte corrente	(-)	140.910,22	159.698,25	178.486,28
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(2)	(-)	100.000,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	4.603.005,88	4.159.337,84	4.158.436,15
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.018.067,15	580.500,00	628.011,53
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di doppia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1.018.067,15	580.500,00	628.011,53
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (3)		175.850,34	393.112,36	346.502,28

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i piani regionalizzati o nazionali, sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-U> - Sezione "Paraggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del paraggio al modello VARPATL. Nelle more della formalizzazione del patto regionale e nazionale, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positiva, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

BISACQUINO 11, 03.05.2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Giulia Paola


Verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:**▪ Gli Investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche:**

Interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

Elenco degli interventi di investimento previsti per il triennio 2018/2020, con l'indicazione delle relative fonti di finanziamento:

Descrizione	Finanziamento	2018	2019	2020
Contributi per valorizzazione beni di interesse religioso	Entrate Proprie	6.000,00	0,00	0,0
Acquisiz. di macchine ed attrezz. Per uffici	Entrate Proprie	3.500,00	0,00	0,00
Manutenzione beni destinati ad uso pubblico	Entrate Proprie	35.000,00	0,00	50.000,00
Ristrutturaz. Immobili Comunali	Entrate Proprie	30.000,00	0,00	188.511,53
Ristrutturazione Carmine	Trasferim. Regionali Trasferim. Statali (Entrate c/capitale)	0,00	266.000,00	0,00
Fondo incentivi progettazione	Entrate Proprie	8.000,00	5.000,00	5.000,00
Incarichi professionali esterni	Entrate Proprie	32.640,00	5.000,00	80.000,00
Progetto videosorveglianza	Entrate Proprie	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Messa in sicurezza discarica	Trasferim. Regionali (Entrate c/capitale)	510.627,15	0,00	0,00
Ristrutturazione impianti sportivi	Entrate proprie	32.800,00	0,00	0,00
Viabilità e circolazione stradale	Entrate Proprie	144.500,00	134.500,00	134.500,00
Illuminazione pubblica e servizi connessi	Entrate Proprie	0,00	0,00	0,00
Opere di urbanizzazione	Entrate Proprie	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Lavori di manutenzione alla rete idrica, fognante e depuratore	Entrate Proprie	85.000,00	40.000,00	40.000,00
Completamento loculi cimiteriali	Entrate Proprie	85.000,00	85.000,00	85.000,00

Per il triennio considerato si potrebbe ricorrere al debito per finanziare spese di investimento, quale il potenziamento della condotta idrica da C/da Cervi al Pozzo Pileri.

- **I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi**
 1. Lavori di manutenzione immobile di via Calvario da destinare ad asilo nido;
 2. Lavori di adeguamento del mattatoio comunale finalizzato all'ampliamento dell'offerta del servizio di macellazione e della diversificazione della produzione delle carni macellate;
 3. Lavori di manutenzione alla rete idrica, fognante e depuratore;
 4. Lavori di realizzazione di un centro servizi per le imprese all'interno dell'Area PIP.

▪ **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

IUC - Imposta Unica Comunale

Il Regolamento per la disciplina dell'Imposta Unica Comunale "I.U.C." è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione N. 20 del 06/06/2014; successivamente è stato modificato con deliberazione N. 17 del 07/07/2015;

IUC - IMU

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 30.04.2016 sono state determinate le seguenti aliquote IMU per l'anno 2016, che non state modificate per l'anno 2018:

- Aliquota 6,00 ‰ per abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze;
- Aliquota 10,00 ‰ per tutti gli altri immobili comprese aree edificabili;
- Aliquota 10,00‰ per tutti gli immobili del gruppo catastale "D" immobili produttivi, con esclusione della categoria D/10 "immobili produttivi e strumentali agricoli" esenti dal 1° gennaio 2014.
- I terreni agricoli, a decorrere dal 2016, sono di nuovo esenti.

IUC - TASI

Le aliquote della componente TASI (Tassa sui Servizi Indivisibili) sono state determinate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 18 del 21.05.2014 e prevedevano l'aliquota unica dell'1,60‰ sull'abitazione principale e sue pertinenze;

A decorrere dall'anno 2016 è stata abolita la tassazione sulla prima casa e, pertanto, la TASI non viene applicata nel Comune di Bisacquino.

IUC – TARI

Si confermano le aliquote dell'anno 2017, in quanto il piano di intervento rimane invariato rispetto all'anno precedente, per cui, si prevede che il costo del servizio non subirà variazioni rispetto alla gestione passata. Pertanto si rimanda alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 31.03.2017 con la quale è stato approvato il Piano Finanziario e sono state determinate le tariffe della componente Tari per l'anno 2017 che restano in vigore anche per l'anno 2018.

Addizionale comunale all'IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF è stata deliberata allo 0,08% dal Consiglio Comunale nella seduta del 24 giugno 2012 e non è stata modificata.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 166 del 22.07.2015 sono state determinate le tariffe per l'occupazione temporanea e permanente di spazi pubblici, ed è in vigore anche per il 2018.

Servizi pubblici

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 168 del 30.07.2015 è stata approvata la determinazione del canone acqua, fognatura, depurazione, nolo contatore e tariffe una tantum del servizio idrico per l'esercizio finanziario 2015. Tali tariffe restano in vigore anche per l'anno 2018.

▪ **La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio**

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente. La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2018	2018	2019	2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.114.328,18	1.471.393,85	991.598,87	925.975,51
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	244.608,38	296.509,49	221.090,67	221.090,67
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	282.050,43	338.861,20	297.398,75	304.010,79
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	106.787,14	124.969,43	57.480,11	57.480,11
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.504,32	51.136,67	14.527,29	9.527,29
MISSIONE 07	Turismo	6.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	128.666,33	131.088,89	110.166,33	110.166,33
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.066.101,69	1.377.565,46	1.007.778,72	1.060.678,72
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	175.020,00	184.996,80	147.700,00	154.173,36
MISSIONE 11	Soccorso civile	6.500,00	9.201,31	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.245.033,19	1.413.108,86	1.146.183,54	1.108.955,78
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	68.100,00	137.432,09	58.156,36	55.100,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	10.000,00	13.500,00	2.000,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	262.910,22	22.000,00	179.698,25	198.486,28
MISSIONE 50	Debito pubblico	82.306,00	82.306,00	77.757,00	70.240,63
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.000.000,00	2.639.766,57	2.000.000,00	2.000.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	5.063.000,00	5.228.028,69	5.060.000,00	5.060.000,00
	Totale generale spese	11.906.915,88	13.527.865,31	11.379.035,89	11.343.385,47

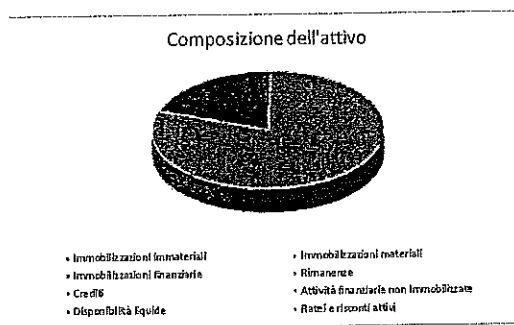
Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

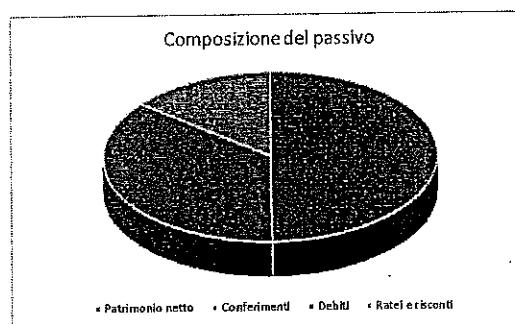
▪ **La gestione del patrimonio**

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	98.093,87
Immobilizzazioni materiali	23.038.755,44
Immobilizzazioni finanziarie	5.355,28
Rimanenze	0,00
Crediti	5.419.481,14
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	151.412,16
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	14.333.904,37
Conferimenti	10.350.446,97
Debiti	4.028.746,55
Ratei e risconti	0,00



Tutti i beni di proprietà del Comune di Bisacchino sono strumentali ed a servizio delle attività istituzionali dell'Ente, ad esclusione dei beni per i quali è stata prevista la dismissione, che sono indicati nel programma delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare.

▪ **L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	2.290.639,15	2.138.121,33	1.979.623,65	1.814.875,67	1.643.593,67
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	152.517,82	158.497,68	164.747,98	171.282,00	168.016,00
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	2.138.121,33	1.979.623,65	1.814.875,67	1.643.593,67	1.475.577,67

Parte Operativa

GLI OBIETTIVI PER MISSIONE E PROGRAMMI

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	85.776,20	89.497,62	66.800,00	66.800,00
02 Segreteria generale	535.032,11	775.935,89	515.488,36	470.365,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	174.009,10	211.215,01	159.800,00	157.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	26.338,70	33.665,72	21.000,00	19.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	75.000,00	509.423,99	277.000,00	248.511,53
06 Ufficio tecnico	127.869,04	165.429,70	75.000,00	134.500,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	181.443,03	202.285,11	152.510,51	152.510,51
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	18.000,00	25.000,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma comprende le attività e le iniziative rivolte agli organi istituzionali, l'informaticizzazione delle procedure, la sicurezza pubblica, nonché l'attività di supporto interno all'Ente che consentono il funzionamento della struttura organizzativa del Comune: Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi: organi istituzionali, segreteria generale, gestione economica e finanziaria, ufficio tributi, ufficio tecnico, anagrafe, stato civile elettorale, altri servizi generali. Il programma include anche servizi e/o funzioni trasferite all'Unione dei Comuni Valle del Sosio: controlli interni, consulenza legale, formazione del personale e buoni lavoro (voucher).

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare la necessità di spesa indispensabili al normale funzionamento dei servizi sopra citati.

Le scelte di bilancio tendono a garantire il normale funzionamento degli uffici e dei servizi indispensabili e quindi a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi sopra riportati.

Obiettivo

L'obiettivo di questo programma è quello di migliorare la qualità dei servizi già resi al cittadino, anche attraverso l'accesso agli atti e la trasparenza dell'azione amministrativa, garantita attraverso l'implementazione dei contenuti sul sito istituzionale, rinnovato nel 2014 ed in continuo aggiornamento.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento

Obiettivo

Nessun obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	249.608,38	306.807,61	226.090,67	226.090,67
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Organizzazione ed erogazione del Servizio di Polizia Municipale.

Rendere efficiente lo svolgimento delle attività d’Istituto della Polizia Locale con particolare riferimento ai seguenti servizi:

- Polizia Amministrativa, giudiziaria, stradale, annonaria;
- Tutela e sicurezza urbana;
- Tutela della pubblica sicurezza;
- Attività connesse con le funzioni di Autorità di P.S.
- Le risorse da utilizzare sono quelle in dotazione all’Area.

Obiettivo

Migliorare le condizioni di sicurezza e di viabilità del territorio;

Reprimere i reati ambientali e l’abusivismo edilizio;

Rendere efficienti gli interventi di eventuali emergenze

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	1.000,00	2.012,40	1.000,00	1.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	130.850,00	159.910,58	127.887,96	125.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	150.200,43	199.748,83	168.510,79	177.510,79
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda l'istruzione obbligatoria e, pertanto tutti i servizi strettamente connessi al mantenimento e funzionamento della scuola materna, elementare e media. Il programma riguarda anche le attività parascolastiche.

Alla necessità di garantire la funzionalità degli Istituti Scolastici, prima meglio specificati, e che costituisce la motivazione del programma, si aggiungono le scelte legate a garantire l'assistenza scolastica, in particolare la refezione scolastica, il trasporto degli alunni, le attività parascolastiche, quelle igienico personale ed attività volte alla comunicazione.

Obiettivo

In questo programma si intende garantire il corretto funzionamento dei servizi legati all'istruzione obbligatoria. L'Amministrazione ha inoltre posto particolare attenzione alle attività parascolastiche, compresi il servizio di refezione scolastica e al trasporto degli alunni pendolari.

E' previsto il sostenimento della spesa relativa alla fornitura del materiale di cancelleria, degli strumenti di valutazione e dei generi di pulizia, nonché l'erogazione dei buoni libro per gli alunni della scuola dell'obbligo e di giocattoli per la scuola dell'infanzia.

Il comune cura altresì l'istruttoria delle pratiche per l'erogazione delle borse di studio finanziate dalla Regione.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	6.000,00	9.000,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	106.787,14	124.969,43	57.480,11	57.480,11

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda l'organizzazione di attività culturali e ricreative, nel corso di tutto l'anno; In particolare ci si propone di valorizzare le tradizioni, in particolare quelle religiose, al fine di mantenere il legame con il passato.

Tutte le attività, inoltre, si propongono di far conoscere le bellezze del nostro territorio al fine di valorizzare i beni per accrescere il flusso turistico.

L'Amministrazione, inoltre, si propone di mantenere e custodire i beni di interesse storico, patrimonio dell'intera collettività.

Obiettivo

Le finalità del presente programma sono strettamente connesse al mantenimento ed al recupero delle tradizioni culturali.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	78.304,32	98.548,09	14.527,29	9.527,29
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione Comunale grande impegno ha dedicato e continua a dedicare al mondo dello sport e del tempo libero.

Ha permesso la nascita di una squadra di calcio a cinque, che ha avuto un grande seguito nella passata stagione calcistica e si propone la valorizzazione di altri sport quali la pallavolo, il walkzone, ecc.

Obiettivo

Le scelte effettuate sono volte a soddisfare le richieste dell'utenza di usufruire di strutture sportive adeguate e funzionali.

Con il sostegno delle manifestazioni sportive si vuole coinvolgere buona parte della popolazione e, in modo particolare i giovani, in attività sane e utili alla socializzazione ed educative al rispetto delle regole.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	6.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

La presente missione è strettamente connessa alla MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI e, pertanto, valgono le stesse considerazioni ivi previste.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	168.666,33	507.181,09	150.166,33	150.166,33
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	9.000,03	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda principalmente tutti gli interventi di manutenzione delle strade comunali, nonché gli interventi igienico-sanitari relativi alla pulizia delle stesse e delle fognature, caditoie ecc.

Obiettivo

Migliorare le condizioni di sicurezza e di viabilità del territorio.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	7.800,00	62.134,34	2.300,00	200,00
03 Rifiuti	1.114.627,25	1.031.913,89	593.000,00	608.000,00
04 Servizio Idrico integrato	539.301,59	642.681,13	452.478,72	492.478,72
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma

Le risorse destinate a questo programma, tendono a realizzare la necessità di spesa indispensabili al normale funzionamento dei servizi sopra individuati.

In particolare sono assicurati la gestione del servizio idrico, di raccolta dei rifiuti, ed il recupero e la gestione dei parchi e del verde pubblico.

Obiettivo

L'obiettivo è quello di erogare servizi sempre più rispondenti alle esigenze dei cittadini e adeguati alle normative statali e regionali di settore, al fine di assicurare il miglioramento della qualità della vita, rispettando e tutelando l'ambiente.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	319.520,00	352.595,84	282.200,00	288.673,36

Interventi già posti in essere e in programma

Il presente programma riguarda il miglioramento della viabilità tramite la manutenzione e la sistemazione di vie urbane, piazze e marciapiedi, strade rurali nonché tramite il miglioramento e potenziamento del piano della segnaletica stradale.

Il servizio di manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione è stato trasferito all'Unione dei Comuni "Valle del Sosio"; è prevista la compartecipazione alla spesa da parte del Comune.

Le scelte che stanno alla base del presente programma sono legate all'esigenza di garantire maggiore sicurezza sulle strade e maggiori controlli sulla viabilità.

Per l'anno in corso in particolare è prevista la manutenzione straordinaria di alcune strade interne ed il rifacimento di Via Quaranta.

Obiettivo

Miglioramento della viabilità.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	6.500,00	9.201,31	6.500,00	6.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Con la collaborazione dell'Unione dei Comuni si intende aggiornare il Piano comunale di Protezione civile; si intende anche darne applicazione attivando una serie di prove per valutarne l'efficacia.

Obiettivo

Adeguamento ed implementazione del Piano Comunale di Protezione Civile

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	19.531,06	26.562,27	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	58,92	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.160.743,62	1.323.177,25	1.093.425,03	1.069.688,03
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	149.758,51	133.310,42	137.758,51	124.267,75

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma si articola nei servizi ed interventi a favore della famiglia, dei minori, dei disabili, degli anziani e delle persone in condizione di fragilità e svantaggio sociale.

Gli interventi dovranno tendere alla promozione del benessere ed alla prevenzione del disagio attraverso azioni di sostegno, anche promosse mediante la creazione di una rete territoriale.

Al fine di contrastare la povertà, tutelare la famiglia ed i soggetti più fragili, l'Amministrazione già eroga i seguenti servizi:

- Servizio assistenza domiciliare agli anziani;
- Ricovero soggetti diversamente abili presso centri convenzionati;
- Progetto "Servizio Civico"
- Progetto attività lavorative donne;
- Progetto C.R.E.R. rivolto ai soggetti diversamente abili;
- Rimborso spese di accompagnamento dei soggetti diversamente abili presso i centri riabilitativi;
- Contributi per nuove nascite e nuove unione coniugali
- Espletamento delle pratiche previste dalla Legge 185/2008 (bonus energia e gas)
- Assegni di maternità (Legge 448/98)
- Assegni per il nucleo familiare (Legge 448/98)
- Sostegno al canone di locazione (art. 11 Legge 431/1998)
- Contributi economici
- Progetto Home Care Premium, finanziato dall'INPS gestione ex INPDAP, che prevede l'assistenza domiciliare in favore dei soggetti non autosufficienti;
- Rilascio tesserini di libera circolazione agli anziani e disabili;
- Implementazione dei servizi grazie al supporto dei volontari del Servizio Civile;

Nell'anno 2014 è stato presentato all'Assessorato alla Famiglia il nuovo piano di Zona triennio 2013/2015 e, pertanto, se finanziato, si avvieranno le seguenti azioni:

- 1) sostegno economico alle persone disagiate;
- 2) Sostegno economico alle donne in difficoltà;
- 3) Servizi in favore delle persone con disabilità;
- 4) Progetto vita indipendente (soggetti P.H.);
- 5) Progetti assistenziali per persone in condizioni di disabilità gravissime;

- 6) PAC Infanzia
- 7) PAC anziani
- 8) Buono Socio –sanitario;

Per quanto riguarda il servizio necroscopico e cimiteriale è prevista il completamento di loculi.

Obiettivo

L'azione in campo sociale è rivolta alla tutela e alla promozione del benessere della persona, cercando, ove possibile, di prevenire situazioni di disagio ed emarginazione.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento

Obiettivo

Nessun obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	68.100,00	271.828,60	58.156,36	55.100,00

Interventi già posti in essere e in programma

Gli interventi inseriti in questa Missione riguardano tutte le attività poste in essere per garantire l'ordinario funzionamento del mattatoio comunale a servizio degli allevatori locali, unico nel nostro comprensorio che comprende molti comuni.

Per lo stesso è già stato finanziato un intervento per adeguarlo alle esigenze degli allevatori ed alle nuove norme.

Obiettivo

L'obiettivo è quello di migliorare la qualità del servizio e l'incremento delle macellazioni.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento

Obiettivo

Nessun obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	10.000,00	13.500,00	2.000,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

La valorizzazione dei prodotti agricoli e zootecnici locali è di fondamentale importanza per lo sviluppo dell'economia della nostra zona.

Per questo si cercherà di attivare tutte le attività e manifestazioni che permetteranno di raggiungere tale obiettivo.

Obiettivo

La valorizzazione dei prodotti agricoli e zootecnici locali.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento

Obiettivo

Nessun obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Non previsto

Obiettivo

Non previsto

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Non previsto

Obiettivo

Non previsto

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	22.000,00	22.000,00	20.000,00	20.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	140.910,22	0,00	159.698,25	178.486,28
03 Altri fondi	100.000,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Gli importi di questa missione sono calcolati secondo norma.

Obiettivo

Per far fronte a spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del bilancio.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. **ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	82.306,00	82.306,00	77.757,00	70.240,63
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	164.748,00	164.748,00	171.282,00	168.016,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.000.000,00	2.639.766,57	2.000.000,00	2.000.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	4.931.846,60	2018	82.306,00	493.184,66	1,67%
2017	5.288.853,00	2019	77.757,00	528.885,30	1,47%
2018	5.161.296,00	2020	70.240,63	516.129,60	1,36%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 2.2424.959,26 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	2.070.183,84
Titolo 2 rendiconto 2016	1.648.970,23
Titolo 3 rendiconto 2016	1.212.692,53
TOTALE	4.931.846,60
3/12	1.232.961,65

Interventi già posti in essere e in programma

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 273 del 04.12.2017 è stato chiesto al tesoriere Unicredit S.p.A. la concessione dell'anticipazione di tesoreria nei limiti di 3/12 pari ad € 1.232.961,65; successivamente, con delibera n. 24 del 06.03.2018 tale limite è stato aumentato di 2/12 pari a €. 821.974,44.

Obiettivo

Attingere all'anticipazione in caso di momentanea indisponibilità di cassa.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è influente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	5.063.000,00	5.228.028,69	5.060.000,00	5.060.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Questa missione riporta le spese obbligatorie previste per legge.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2018

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI FACENTI PARTE DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

Il Comune di Bisacchino ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

	Denominazione	Tipologia	% di Partecipaz.	Capit. Soc. al 31/12/2016	Note
1	GAL Sicani Soc. Coop. a r.l., Agenzia per lo sviluppo della Sicilia Centro occidentale	Mista pubblico/Privato con pluralità di soci	2,50	€. 3.050,00	Obiettivo: Sostegno sviluppo locale
2	Terre del Gattopardo Soc. Cons. a r.l.	Mista pubblico/Privato con pluralità di soci	1,27	*****	Obiettivo: Valorizzazione patrimoniale, naturale e culturale e potenziamento ambientale ed economico
3	Alto Belice Corleonese S.r.l.	Totalmente pubblica con pluralità di soci	5,00	€. 2.710,10	Obiettivo: Sviluppo locale
4	S.R.R. Palermo Prov. Ovest S.C.p.A.	Totalmente pubblica con pluralità di soci	3,288	€. 3.649,28	Società costituita ai sensi della L. R. n.9 del 2010 per la gestione integrata dei rifiuti e la messa in sicurezza, la bonifica, il ripristino ambientale dei siti inquinati, nel rispetto della salvaguardia e tutela della salute pubblica, dei valori naturali, ambientali e paesaggistici.

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Con Delibera di Consiglio Comunale n. 54 del 29/11/2017 l'Ente ha provveduto ad una ricognizione delle società partecipate.

Nella stessa si da atto che il comune detiene la partecipazione in quattro società, come sopra evidenziate nel prospetto, che hanno come unico scopo l'ottenimento di servizi rivolti a sostegno di sviluppo locale, valorizzazione del patrimonio naturale e culturale ed il potenziamento dell'ambiente economico ed alle quali non vengono effettuati conferimenti in conto d'esercizio.

Si è provveduto alla eliminazione della partecipazione nella società "Consorzio Leader Terre del Sosio" in quanto priva di bilancio e dipendenti ed inoltre svolgeva attività analoghe o similari a quelle svolte da altra società partecipata Terre del Gattopardo.

Relativamente alla ricognizione delle società partecipate, giusta delibera di Consiglio Comunale n. 54 del 29/11/2017, il Consiglio Comunale con delibera di consiglio n. 6 del 28/05/2018 avente ad oggetto "Società Valle del Sosio Ambiente S.c.a.r.l., autorizzazione alla messa in liquidazione" ha deliberato di porre in liquidazione la società e di autorizzare il sindaco a compiere gli atti necessari al raggiungimento dell'obiettivo. Con riferimento al Consorzio Leader Terre del Sosio non sono stati ancora compiuti ulteriori atti, si da atto nella delibera infatti che ai sensi dell'art. 24 T.U.S.P. i provvedimenti di dismissione possono

avvenire entro un anno dalla conclusione della ricognizione e quindi dall'approvazione della citata delibera di revisione straordinaria delle partecipazioni.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015	Risultati di bilancio 2016
GAL Sicani Soc. Coop. a r.l.	www.galsicani.eu	2,500	Sostegno sviluppo locale.	€ 212,00	n.d.	€ 559,00.
Terre del Gattopardo Soc. Cons. a r.l.		1,270	Valorizzazione patrimonio naturale e culturale e potenziamento ambiente economico.	- € 189,00	- € 470,00	- € 2.547,00
Alto Belice Corleonese S.p.A.	www.altobelicecorleonese.com	5,000	Promozione attività del Patto per l'Occupazione per lo sviluppo e la promozione sociale.	€ 1.909,00	€ 3.067,00	€ 1.174,00
S.R.R. Palermo Prov. Ovest S.C.p.A.	www.srrpaovest.it	3,649	Attività di organizzazione territoriale del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani.	0,00	€ 56,00	€ 317,00

Note: i dati relativi ai risultati di bilancio mancanti non sono stati trasmessi dalle società.

Il Comune di Bisacquino, inoltre, partecipa all'Unione dei Comuni "Valle del Sosio" per la gestione dei seguenti servizi:

- Formazione del personale;
- Nucleo di valutazione e controllo interno;
- Ufficio studi e affari legali;
- Raccolta differenziata rifiuti;
- Buoni lavoro (voucher)
- Manutenzione Impianti di pubblica illuminazione;
- Centrale Unica di Committenza.

COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti:

Piano Regolatore

Il Piano Regolatore Generale attualmente vigente nel Comune di Bisacquino è stato approvato dall'Assessorato Regionale del Territorio e dell'Ambiente con **Decreto 24 settembre 2002**.

Piani Particolareggiati

Non Approvati

P.E.E.P. / P.I.P.:

Nel territorio del comune di Bisacquino, in contrada Catrini, è stata realizzata un'area da destinare ad insediamenti produttivi (PIP) e, in particolare, ad attività artigianali e commerciali.

Nell'area sono stati realizzati venti lotti di dimensioni variabili tra i 1.500 ed i 1.800 metri quadri.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 26.04.2017 è stato approvato il *“Regolamento per l'assegnazione dei lotti realizzati all'interno di aree da destinare ad insediamenti produttivi (PIP) sito in Contrada Catrini nel Comune di Bisacquino”*.

Inoltre è stata presentata al Consiglio Comunale una proposta per la *“Verifica qualità e quantità delle aree dei fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie che potranno essere ceduti in proprietà o in diritto di superficie”* riguardante le aree all'interno del PIP.

PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Il programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 ed elenco annuale 2018 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 29.03.2018; con delibera di Giunta Comunale n. 74 del 15/06/2018 si è rettificato lo schema di programma triennale OO.PP. 2018/2020 ed elenco annuale 2018.

PROGRAMMAZIONE TASSO DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Sulla base dei servizi a domanda individuali gestiti dal Comune di Bisacquino, si programma quanto segue:

PREMESSO che:

- ✓ l'art. 172, comma 1 lett. e), del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 prevede che, al bilancio di previsione, è allegata, tra le altre, la deliberazione con la quale si determinano i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi a domanda individuale;
- ✓ il D.M. del 31/12/1983 e successive modificazioni individua le categorie dei servizi pubblici a domanda individuale;
- ✓ l'art. 34, comma 26 del D.L. 18 ottobre 2012, n. 179, convertito con modificazioni in Legge 17 dicembre 2012, n. 221, prevede che il servizio di illuminazione votiva non rientri più tra i servizi a domanda individuale;
- ✓ in ottemperanza al disposto dell'art. 6 del D.L. 28/2/1983, n. 55, convertito nella Legge 26/4/1983, n. 131, occorre definire la misura percentuale di copertura dei costi complessivi dei servizi pubblici a domanda individuale, che viene finanziata da tariffe, contribuzioni ed entrate specificatamente destinate;
- ✓ la deliberazione che provvede a quanto sopra, deve essere adottata non oltre la data della deliberazione del bilancio per l'anno 2017;

CONSIDERATO che:

- ✓ Il comune di Bisacquino gestisce i seguenti servizi a domanda individuale, tra quelli elencati nel D.M. del 31/12/1983 e successive modificazioni:
 1. Mattatoio pubblico;
 2. Mensa scolastica;
 3. Trasporti funebri;
 4. Impianti sportivi.
- ✓ l'individuazione dei costi di ciascun servizio è fatta con riferimento alle previsioni dell'anno 2018, includendo tutte le spese per il personale, compresi gli oneri riflessi, le spese per l'acquisto di beni e servizi, ricomprendenti anche le manutenzioni ordinarie;
- ✓ nello schema di bilancio di previsione, per l'esercizio finanziario 2018, per i suddetti servizi sono state effettuate le seguenti previsioni di entrata e di spesa, secondo i dati consuntivi dell'esercizio precedente:

Servizio	Proventi previsti	Costi previsti	Percentuale di copertura
Mattatoio pubblico	€. 30.000,00	€. 54.100,00	55,45%
Mensa Scolastica	€. 12.000,00	€. 48.037,44	24,98%
Trasporti funebri	€. 6.500,00	€. 6.720,00	96,73%
Impianti sportivi	€. 5.000,00	€. 24.560,80	20,36%
Totali	€. 53.500,00	€. 133.418,24	40,10%

TENUTO conto che:

- le entrate complessive derivanti dai servizi suddetti sono previste in **€. 53.500,00**, così come risulta dalla tabella sopra riportata;
- il costo complessivo dei servizi a domanda individuale è previsto in **€. 133.418,24**, così come risulta dalla tabella sopra riportata;
- la percentuale complessiva di copertura dei costi di gestione dei servizi risulta essere pari al **40,10%**;

Si prevede che i proventi tariffari complessivi ed i contributi finalizzati dei servizi a domanda individuale per l'esercizio Finanziario **2018** ammontano a **€. 53.500,00**, corrispondenti all'aliquota del **40,10%** dei costi complessivi dei servizi stessi dell'importo di **€. 133.418,24**.

PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Si da atto che:

- con riferimento alla "Verifica qualità e quantità delle arre e dei fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie che potranno essere ceduti in proprietà o in diritto di superficie", rimangono invariate gli importi per cessione in diritto di proprietà delle aree urbanizzate della zona PIP, e per la cessione in diritto di superficie delle aree urbanizzate della zona PIP;
- con riferimento al "Piano delle valorizzazioni o e dismissioni degli immobili comunali", si confermano i piani di dismissione e valorizzazione di cui alle delibere di consiglio comunale n. 30 del 12/08/2014 e n. 8 del 18/05/2015.

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE E PIANO OCCUPAZIONALE

PREMESSO

- che il superamento del precariato, mediante la stabilizzazione dei rapporti di lavoro flessibili in atto, costituisce un obiettivo strategico dell'amministrazione comunale, da attuare nel rispetto e compatibilmente con le norme e i vincoli normativi ed in coerenza con i fabbisogni di personale;
- che con la deliberazione della Giunta Municipale n. 332 del 29.12.2017 il Responsabile e del Settore Area Personale è stato autorizzato ad avviare le procedure per il superamento del precariato nel Comune di Bisacquino tramite l'istruttoria di un atto interno da sottoporre alla Giunta Municipale, per l'avvio del confronto con le organizzazioni sindacali, finalizzato ad individuare le professionalità da reclutare – in coerenza con la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018/2020- secondo la speciale disciplina di cui all'art. 20 del d.lgs. 75/2017 e all'art. 3 della l.r. 27/2016;
- che ha tal proposito sono state adottate le seguenti deliberazioni della giunta comunale:
 1. delibera G.M. n. 81 del 19.06.2018 avente per oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO DEI FABBISOGNI DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2018-2020 E PIANO ASSUNZIONALE 2018";
 2. delibera G.M. n. 152 del 21.08.2018 per come modificata dalla Delibera G.M. n. 170 del 19.09.2018 avente per oggetto; "AVVIO DELLE PROCEDURE PER LA STABILIZZAZIONE DEI RAPPORTI DI LAVORO SUBORDINATO A TEMPO DETERMINATO (CONTRATTI DI LAVORO FLESSIBILE) AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS. 75/2017, DELL'ART. 3 DELLA L.R. 27/2016 E DELL'ART. 26 DELLA L.R. N° 8/2018 - ADEMPIMENTI PRELIMINARI – RICOGNIZIONE DEL PERSONALE PRECARIO AVENTE TITOLO ALLE PROCEDURE";
 3. delibera G.M. n. 172 del 21.09.2018 avente per oggetto: MODIFICA DEL PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2018-2020 E RIMODULAZIONE DELLA DOTAZIONE ORGANICA E CAPACITA' ASSUNZIONALI;
- che con la delibera G.M. n. 172 del 21.09.2018 sopra richiamata è stato approvato, ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 165/2001 come modificato dal decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75, il Programma del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 e la rimodulazione della dotazione organica dell'Ente così rideterminata:

CATEGORIA E PROFILO PROFESSIONALE		Posti Dotazione organica a tempo pieno	Posti Dotazione organica part-time 30 ore	Posti Dotazione organica part-time 24 ore	Posti Dotazione organica part-time 18 ore	Posti coperti a tempo pieno	Posti coperti part-time 30 ore	Posti coperti part-time 24 ore	Posti coperti part-time 18 ore	Posti vacanti a tempo pieno	Posti Vacanti i part-time 30 ore	Posti Vacanti part-time 24 ore	Posti Vacanti part-time 18 ore
D	Comandante polizia municipale	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
	Istruttore educazione fisica	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
	Istruttore direttivo tecnico	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0
	Istruttore direttivo contabile	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0
	Istruttore direttivo Amministrativo	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
C	Istruttore Amministrativo	7	0	12	0	7	0	0	0	0	0	12	0
	Agente di polizia Municipale	2	*1	3	0	2	0	0	0	0	0	3	0

	Istruttore Tecnico Geometra	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0
B3	Videoterminalista	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
B	Coordinatore servizi esterni	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
	Esecutori, collaboratori**	0	0	5	21	0	0	0	0	0	0	5	21
A	Operatore***	2	0	8	0	1	0	0	0	1	0	8	0
Totale		19	1	31	21	17	0	0	0	2	0	31	21

* Derivante da trasformazione di n. 1 posto di agente di polizia municipale part-time a 18 ore settimanali

** Esempificazione dei profili professionali: messo notificatore, autista, operatore sociale assistenza disabili, collaboratore amministrativo, infermiere, custodi, portieri, addetto alla cucina, addetto all'archivio, operatori CED, conduttore di macchine complesse (scuolabus, macchine operatrici che richiedono specifiche abilitazioni o patenti), operaio professionale, operatore socio assistenziale, ausiliari del traffico, etc.

*** ** Esempificazione dei profili professionali: ausiliari, addetti pulizie, custodi, bidelli, operai generici, etc.

- che la nuova dotazione organica (Dotazione Organica - Fabbisogno del Personale 2018-2020) è pertanto così composta:

CAT.	Posti di organico	Coperti	Vacanti tempo pieno	Vacanti p.t. 24 ore	Vacanti p.t. 18 ore	Totale Posti Vacanti
D	6	5	1	0	0	1
C	28	10	0	18	0	18
B3	1	1	0	0	0	0
B	27	1	0	5	21	26
A	10	1	1	8	0	9
TOTALI	72	18	2	31	21	
Totale						54

- Che la deliberazione G.M. n. 172 del 21.09.2018, ai sensi di quanto disposto dall'art. 3 comma 69 della legge 24 dicembre 2003, n. 350, è stata trasmessa al Dipartimento della Funzione pubblica.
- Che la l.r. 29.12.2016, n. 27, contenente "disposizioni in materia di autonomie locali e per la stabilizzazione del personale precario", all'art. 3, comma 6, dispone: *per le assunzioni di soggetti inseriti nell'elenco di cui al richiamato art. 30, comma 1, della l.r. 5/2014, ai comuni "a decorrere dalla data di assunzione, per l'intera durata del rapporto di lavoro, è riconosciuto un contributo [nei limiti della spesa complessivamente sostenuta dall'ente nell'anno 2015 e con riferimento al numero di ore oggetto dei rapporti di lavoro a tempo determinato in corso al 31 dicembre 2015] parametrato in base ai soggetti assunti";*
- che altresì, l'art. 3, comma 21 della l.r. 27/2016 recita come segue: "Per l'erogazione del contributo di cui al comma 6, per i percorsi di stabilizzazione previsti dai commi 7 e 17 nonché per le misure di fuoriuscita di cui ai commi 19 e 20 la spesa è quantificata in 226.700 migliaia di euro annui dal 2019 al 2038, da iscriverne in un apposito fondo del Dipartimento bilancio e tesoro. - Omissis ----"
- che la L.R. n° 8 del 08.05.2018 e segnatamente l'art. 26 detta nuove norme sulla stabilizzazione dei precari delle autonomie locali. Il predetto articolo ha modificato il comma 22 dell'art. 3 della L.R. n°

27 del 29.12.2016, stabilendo che nelle more dell'individuazione degli esuberanti di personale delle ex Province Regionali sono consentiti i percorsi di stabilizzazione, secondo quanto previsto dalla c.d. legge Madia, al fine di realizzare il graduale superamento dell'utilizzo di personale con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato, nei limiti del fabbisogno e delle disponibilità di organico dell'Ente. Resta inteso che permane l'obbligo di rispettare l'obiettivo del saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e le spese finali e le norme di contenimento della spesa del personale;

A seguito di quanto sopra questa amministrazione, provvederà ad avviare le procedure di cui all'art. 20 a partire dall'anno 2018, previa verifica della sussistenza di tutti i requisiti e presupposti anche finanziari previsti dalla norma richiamata, ivi compresa la capacità di sostenere, a regime, la spesa di personale derivante dallo speciale processo di reclutamento transitorio, dando atto, comunque, che verrà utilizzato lo spazio finanziario equivalente al trasferimento regionale, alla data del 31.12.2015, assegnato a questo Ente a parziale copertura dell'onere per i trattamenti economico del personale di che trattasi; pertanto il piano occupazionale che l'Ente ha adottato con la delibera di Giunta n. 236 del 11/12/2018 è il seguente:

Il piano occupazionale per il triennio 2018/2020:

ANNO 2018 ASSUNZIONI PREVISTE:

ASSUNZIONI DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E PARZIALE UTILIZZANDO LE RISORSE DI CUI ALL'ART. 20 DEL D.LVO 75/2017, AI SENSI ART. 3 L.R. N. 27/2016 E DELL'ART. 26 DELLA L.R. N. 8/2018

CATEGORIA PROFESSIONALE	ASSUNZIONE DIPENDENTI A T.I. PART-TIME 24 ORE	ASSUNZIONE DIPENDENTI A T.I. PART-TIME 18 ORE	PROCEDURA DI RECLUTAMENTO PREVISTA
Istruttore Amministrativo cat. C	12	0	procedure di reclutamento speciale transitorio rivolte ai soggetti in possesso dei requisiti previsti dal comma 2 dell'art. 20 del citato D.L.g.s. n. 75/2017
Agente di Polizia Municipale cat. C	3	0	
Istruttore Tecnico Geometra cat. C	3	0	
Esecutori, collaboratori cat. B	5	21	
Operatori cat. A	8	0	
TOTALE	31	21	52

profilo	cat	ore sett.	stipendi Tab. Annuo	Spesa Complessiva
Istruttore	C1	24	€ 20.940,75	€ 376.933,50
operatore	B1	24	€ 18.548,74	€ 92.743,70
operatore	B1	18	€ 13.910,92	€ 292.129,32
esecutore	A1	24	€ 17.494,59	€ 139.956,72
				€ 901.763,24

Costo Medio ex art. 3 comma 1 L.R. 27/2016	€ 900.535,50
Risorse aggiuntive ex art. 1 c. 228 L. 208/2015	€ 1.227,74
TOTALE	€ 901.763,24

- **DANDO ATTO** che:

- o La stabilizzazione di n. 52 unità lavorative assorbe una spesa di € **901.763,24**;
- o Le risorse aggiuntive previste dall'art. 3, comma 1, l.r. 29.12.2016, n. 27 e art. 26 l.r. 8/2018 in misura non superiore al loro ammontare medio relativo al triennio 2015/2017 sono pari ad € **900.535,50**;
- o Il suddetto costo medio, benché superiore alla spesa prevista per la stabilizzazione dei 52 lavoratori, rispetta il divieto di sfornamento del "budget aggiuntivo" in quanto l'ulteriore somma di € **1.227,74** è derivante dalla capacità finanziaria (risorse per nuove assunzioni) di cui all'art. 1 c. 228 della legge 208/2015 (complessivamente pari ad Euro 180.295,07) come da delibera G.M. n. 172 del 21.09.2018;

ANNO 2019 ASSUNZIONI PREVISTE:

Non si prevede nessuna assunzione

ANNO 2020 ASSUNZIONI PREVISTE:

Non si prevede a nessuna assunzione

Appendice – Analisi delle Risorse e della Spesa

Di seguito si riportano alcuni prospetti relativi alle Entrate ed alla spesa che permettono di capire meglio i dati riportati nelle sezioni precedenti.

ANALISI DELLE RISORSE

Le entrate sono così suddivise:

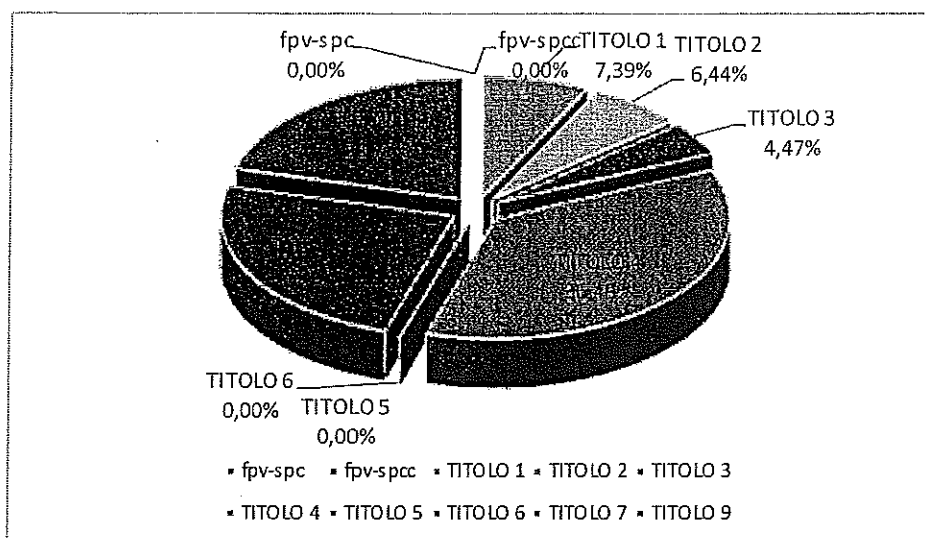
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	291.940,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.171.000,00	2.561.001,09	2.171.000,00	2.171.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.754.886,00	1.779.603,55	1.624.900,00	1.624.900,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.235.410,00	1.438.953,79	1.212.050,00	1.212.050,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	635.627,15	2.240.148,29	125.000,00	125.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	89.470,67	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	97.501,53	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.063.000,00	5.203.071,57	5.060.000,00	5.060.000,00
Totale		13.151.863,15	15.409.750,49	12.192.950,00	12.192.950,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	14.709,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	989.613,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.233.763,36	2.070.183,84	2.135.600,00	2.171.000,00	2.171.000,00	2.171.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.833.071,40	1.648.970,23	1.862.543,00	1.754.886,00	1.624.900,00	1.624.900,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.316.267,46	1.212.692,53	1.290.710,00	1.235.410,00	1.212.050,00	1.212.050,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	78.587,21	310.378,46	10.547.765,55	635.627,15	125.000,00	125.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.214.213,11	4.007.344,88	7.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.094.782,19	2.220.048,75	6.070.000,00	5.063.000,00	5.060.000,00	5.060.000,00
Totale		13.775.008,23	11.469.618,69	28.906.618,55	12.859.923,15	12.192.950,00	12.192.950,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2016



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le entrate di natura tributaria e contributiva erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.843.813,36	1.496.183,84	1.562.600,00	1.593.000,00	1.593.000,00	1.593.000,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	389.950,00	574.000,00	573.000,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.233.763,36	2.070.183,84	2.135.600,00	2.171.000,00	2.171.000,00	2.171.000,00

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.833.071,40	1.648.970,23	1.862.543,00	1.754.886,00	1.624.900,00	1.624.900,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.833.071,40	1.648.970,23	1.862.543,00	1.754.886,00	1.624.900,00	1.624.900,00

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	628.170,65	629.671,64	704.810,00	656.510,00	663.150,00	663.150,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	497.724,42	392.438,64	355.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	769,47	28,25	900,00	900,00	900,00	900,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	189.602,92	190.554,00	230.000,00	208.000,00	178.000,00	178.000,00
Totale	1.316.267,46	1.212.692,53	1.290.710,00	1.235.410,00	1.212.050,00	1.212.050,00

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	148.646,51	7.350.742,55	510.627,15	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	66.513,59	153.465,97	3.162.023,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.042,50	2.068,81	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	10.031,12	6.197,17	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	78.587,21	310.378,46	10.547.765,55	635.627,15	125.000,00	125.000,00

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – (Accensione di prestiti) e al Titolo settimo – (Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere).

Accensione Prestiti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.214.213,11	4.007.344,88	7.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Totale	2.214.213,11	4.007.344,88	7.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

In conclusione, si presentano le entrate per partite di giro.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	5.064.876,39	2.212.496,43	5.940.000,00	4.933.000,00	4.930.000,00	4.930.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	29.905,80	7.552,32	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale	5.094.782,19	2.220.048,75	6.070.000,00	5.063.000,00	5.060.000,00	5.060.000,00

ANALISI DELLA SPESA

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	4.843.915,88	5.660.070,05	4.319.035,89	4.283.385,47
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.018.067,15	1.746.831,02	580.500,00	628.011,53
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	164.748,00	164.748,00	171.282,00	168.016,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.639.766,57	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.063.000,00	5.228.028,69	5.060.000,00	5.060.000,00
Totale		13.089.731,03	15.439.444,33	12.130.817,89	12.139.413,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	4.532.582,11	4.738.812,58	4.912.531,88	4.843.915,88	4.319.035,89	4.283.385,47
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.593.844,13	407.491,36	10.906.955,55	1.018.067,15	580.500,00	628.011,53
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	159.676,65	152.517,82	158.499,00	164.748,00	171.282,00	168.016,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.214.213,11	4.007.344,88	7.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.094.782,19	2.220.048,75	6.070.000,00	5.063.000,00	5.060.000,00	5.060.000,00
Totale		13.595.098,19	11.526.921,39	29.047.986,43	13.089.731,03	12.130.817,89	12.139.413,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Il bilancio 2018/2020 garantisce il funzionamento dei servizi essenziali; vengono garantiti i servizi per la popolazione scolastica, quali refezione scolastica per gli alunni che frequentano la scuola dell'obbligo, trasporto degli studenti pendolari che frequentano istituti di istruzione secondaria superiore nei comuni vicini; vengono garantiti gli interventi di manutenzione ordinaria dei locali scolastici, degli impianti idrici, delle strade comunali. Idonea copertura viene assicurata al servizio idrico integrato e al servizio raccolta e trasporto rifiuti.

Si rileva che il documento Unico di Programmazione in questa fase risulta coerente con gli obiettivi programmatici, in termini di efficienza dell'azione amministrativa.