

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.700,00	23.219,10	16.800,00	17.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.700,00	23.219,10	16.800,00	17.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4 Rimborsio Prestiti	7.519,10	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	15.700,00	16.800,00	17.500,00
		Previsione di cassa		23.219,10		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.519,10	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	15.700,00	16.800,00	17.500,00
		Previsione di cassa		23.219,10		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	175.672,00			
		Previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	175.672,00			
		Previsione di cassa				

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione del programma:

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base al quale rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomie decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardando le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

Obiettivi:

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

Programmazione opere pubbliche:

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale:

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	165.695,00	173.199,11	165.695,00	165.695,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	165.695,00	173.199,11	165.695,00	165.695,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	7.504,11	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	165.695,00	165.695,00	165.695,00	165.695,00
			Previsione di cassa		173.199,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.504,11	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	165.695,00	165.695,00	165.695,00	165.695,00
			Previsione di cassa		173.199,11		

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	99.820,00	102.200,00	99.900,00	99.900,00
I.R.A.P.	4.550,00	4.670,00	4.550,00	4.550,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	1.900,00	2.300,00	2.070,00	2.090,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	106.270,00	109.170,00	106.520,00	106.540,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
ONERI DA DETRARRE PER CALCOLO LIMITE L. 296/2006	8.317,47	11.638,62	8.441,23	8.461,23
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	8.317,47	11.638,62	8.441,23	8.461,23
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	97.952,53	97.531,38	98.078,77	98.078,77

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Il personale costituisce la principale risorsa dell'ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'art. 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. Le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle Amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi a rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008.

Fabbisogno del personale anni 2018/2019/2020:

Non è prevista alcuna assunzione di personale.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono state previste spese per incarichi di collaborazione per il periodo considerato dal Bilancio.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016-2017-2018

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del Comune.

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2018-2019-2020 non prevede di alienare nè di valorizzare alcun immobile del Comune.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Il bilancio è stato redatto partendo dal presupposto di non operare aumenti impositivi troppo gravosi per la comunità tenendo conto della natura e dell'entità delle spese correnti che hanno carattere di obbligatorietà.

Postura n. 14.1/17

Timbro
dell'Ente



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

[Handwritten signature]

Il Rappresentante Legale

[Handwritten signature]