



Comune di BOTRUGNO
Provincia di LECCE

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

E

"NOTA DI AGGIORNAMENTO" ALLA DATA DI APPROVAZIONE

DELLO SCHEMA DI BILANCIO 2017-19

Sommario

PREMESSA	7
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	9
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	11
SeS - Analisi delle condizioni esterne	11
1. Obiettivi individuati da Governo e Regione	11
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	13
Popolazione	
Territorio	
Strutture operative	
Economia insediata	
3. Parametri economici	18
SeS – Analisi delle condizioni interne	21
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	21
Elenco degli organismi gestionali e dei servizi esternalizzati	23
2. Indirizzi generali di natura strategica	24
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	24
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione	25
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	25
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	28
e. La gestione del patrimonio	30
f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	32
g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	32
h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	33
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	33
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposiz. e i vincoli di finanza pubbl.	34
5. Gli obiettivi strategici	36
Missioni	36
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	36
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	37
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	38
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	38
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	39
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	39
MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIB. E TUTELA DEL TERRIT. E DELL'AMBIENTE	35
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	41
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE	36
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	42
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	43
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI	44
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	44
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI	46
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	46
SeO – Introduzione	47

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi generale e per missione _____	48
Analisi delle risorse _____	48
Analisi della spesa _____	55
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	56
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	58
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	59
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI _____	60
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO _____	61
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA _____	61
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMB. _____	62
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ _____	62
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE _____	
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA _____	64
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ _____	66
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	66
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI _____	67
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO _____	67
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	67
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI _____	67
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	68
Risorse umane disponibili _____	68
Piano delle opere pubbliche _____	71
Piano delle alienazioni _____	72

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione dei fini istituzionali e la promozione dello sviluppo economico e civile dell'ente di riferimento.

Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente.

Il percorso si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che daranno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono anche al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il **DUP** è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

E' prerogativa della Giunta presentare al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), il quale sostituisce la relazione previsionale e programmatica contemplata nel precedente ordinamento contabile.

Il DUP si compone di due sezioni: **la Sezione Strategica (SeS)** e **la Sezione Operativa (SeO)**. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione statale e regionale, e compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo e Regione alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio di riferimento dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro.

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarda le specificità legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria, nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Più precisamente, si tratta di indicare l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento nel periodo considerato.

La **Sezione Operativa** costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del Documento Unico di Programmazione è redatta per competenza con riguardo al suo contenuto finanziario per l'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio,

Si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione nella predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, infatti, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi definiti nella Sezione Strategica.

Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento Unico di Programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio successivo, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni, ove esistenti;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare 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;
- il programma triennale delle opere pubbliche per il triennio successivo e l'elenco annuale relativo al primo anno della programmazione;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

Il presente DUP contiene anche "LA NOTA DI AGGIORNAMENTO" di cui all' Allegato n. 4/1 D.Lgs 118/2011 punto 4.2.

La nota di aggiornamento viene qui inserita per adeguare le previsioni iniziali del DUP 2017-19, approvato con deliberazione G.C. n. 99 del 22/12/2016, alle novità normative e amministrative intervenute sino alla data di approvazione dello schema di bilancio 2017-19.

Pertanto, sia le esposizioni che le analisi e le considerazioni già evidenziate nella Sezione strategica e nella Sezione operativa devono intendersi integrate ovvero modificate in via definitiva alla luce delle modifiche riportate nelle sezioni "NOTA DI AGGIORNAMENTO" in calce alle singole voci.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del Documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione, il quale risulta a sua volta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente- programmazione regionale- etc.).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo nel territorio, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo italiano e dalla Giunta della Regione Puglia

La nuova manovra finanziaria dell'esecutivo, ossia la legge di stabilità 2017, è allo studio dell'esecutivo, il quale deve vararla entro la fine del mese di Ottobre.

La nuova legge di stabilità, ora chiamata Legge di bilancio, è ora allo studio delle Camere, e risente, in particolare, delle previsioni poco rosee per l'anno che verrà: nel 2° trimestre 2016 la crescita è stata pari a zero, e per il 2017 le prospettive poco felici non dovrebbero variare.

Tuttavia, tra le proposte avanzate dal Governo all'interno del Def troviamo:

- Riduzione dell'aliquota Ires al 24 % (misura peraltro già prevista nella precedente legge di stabilità 2016 e che pertanto dovrebbe automaticamente entrare in vigore a partire dal 1° gennaio 2017);
- Proroga dei cosiddetti **super ammortamenti** (incremento al 140 %) per i beni strumentali (con possibilità di estendere la misura anche ai beni non strumentali);
- Vantaggi fiscali per il popolo delle **partite iva**, in particolar modo per i soggetti che rientrano all'interno del regime forfettario che prevede una aliquota sostitutiva del 15 %.
- Riconferma ed estensione della **detassazione dei premi di produttività**. In particolare l'esecutivo ha in mente di innalzare l'importo per il quale si ha diritto alla tassazione agevolata da 2.500 euro a 4.000 euro. Previsto inoltre l'innalzamento del livello massimo di reddito da 50 mila a 75 mila euro;
- Revisione dell'aiuto alla crescita economica (**cosiddetta ACE**). L'esecutivo pensa infatti di riproporre la misura anche in virtù del successo ottenuto dalla prima versione. Il nuovo Ace che troverà posto all'interno della legge di stabilità 2017 dovrebbe ulteriormente favorire le imprese che effettuano incrementi di capitale;
- Sempre come aiuto alle imprese l'esecutivo pensa di introdurre la **nuova imposta sul reddito dell'imprenditore (IRI)** oltre che prevedere il regime di cassa per le imprese che si trovano in regime di contabilità semplificata. Quest'ultima misura permetterebbe a tale tipo di aziende di tassare il reddito per cassa, con prelievo che avverrebbe all'atto dell'incasso del credito o del pagamento del debito.
- **Riforma delle pensioni**. Quello della riforma pensionistica rappresenta sicuramente il capitolo più corposo anche se tutte le norme probabilmente non potranno trovare posto all'interno della Legge di bilancio 2017. Il nodo principale è proprio il peso sui conti pubblici

delle novità previste in materia pensionistica: in particolare la manovra costerebbe circa 4 miliardi di euro, e le misure da applicare nella prossima manovra peserebbero per circa 2,6 miliardi di euro. Solo il prestito pensionistico (cosiddetto Ape) che consente di lasciare il lavoro con tre anni e sette mesi di anticipo ha un costo di circa 700 milioni di euro. Altri 500 milioni di euro derivano dalla ricongiunzione gratuita dei contributi che sono stati destinati a diverse casse previdenziali. Altri costi derivano inoltre dal riconoscimento ai cosiddetti lavoratori precoci (ossia quelli che hanno iniziato tra i 14 ed i 18 anni d'età) di un bonus per ottenere l'assegno pensionistico in anticipo.

La manovra così come inizialmente prevista ha un costo di circa 15 miliardi di euro, soldi che il Governo ha in mente di trovare grazie ad un innalzamento del rapporto deficit/Pil. Per il 2017 tale rapporto è stato fissato al di sotto dell'1,8 per cento, ma l'esecutivo punta a mantenerlo al 2,3 % invocando i problemi finanziari derivanti dalla Brexit, delle clausole per le riforme, e delle necessità di messa in sicurezza del territorio. Resta inoltre da vedere quali sono le reali intenzioni del Governo in materia di riordino delle detrazioni e delle deduzioni fiscali. Infatti il taglio alle agevolazioni fiscali è una misura più volte annunciata ma mai concretizzata.

In questo contesto, la Nota di aggiornamento al Def, presentata alle Camere dal governo a fine settembre, riporta una revisione al ribasso delle stime sull'andamento dell'economia italiana, sia per l'anno in corso che per quello successivo, rispetto alle previsioni formulate nel DEF di aprile, in considerazione dei segnali di indebolimento della congiuntura europea ed internazionale emersi a partire dal secondo trimestre. Le stime aggiornate rimettono pertanto in discussione tutta l'attività programmatoria del Governo per il triennio a venire.

Per quanto riguarda la Regione Puglia, nel DEFR 2016 (Documento economia e finanza regionale-BUR n. 15 del 16/02/2016) sono riportate le linee della programmazione regionale finanziata dai fondi comunitari.

Il POR Puglia 2014- 2020 prevede una strategia integrata incentrata sui seguenti aspetti:

- a) focus prioritario sull'ampliamento dell'occupazione sia in termini di mantenimento dei livelli attuali, sia soprattutto di creazione di nuovi e stabili posti di lavoro;
- b) rafforzamento delle politiche economiche, sociali ed ambientali per elevare la competitività del sistema produttivo e la qualità della vita dei cittadini pugliesi;
- c) promozione della strategia regionale di specializzazione intelligente orientata a sostenere gli obiettivi di innovazione a livello industriale, ambientale, urbano, sociale.

Le risorse finanziarie del POR Puglia per il periodo 2014-2020 ammontano, per la parte comunitaria, a 3.560.479.496,13 euro (2.788.070.046,87 euro quota FESR e 772.409.449,26 euro quota FSE) e costituiscono il 50% dell'ammontare complessivo delle risorse a disposizione (attraverso l'ulteriore quota del 50% rinveniente dal contributo nazionale). In questo scenario la strategia definita nel Programma punta a creare nel periodo 2014-2020 una Puglia: - più attrattiva per imprese e giovani talenti; - più competitiva, attraverso tutte le forme di innovazione tecnologica, sociale e territoriale; - più inclusiva verso i soggetti più deboli; - più consapevole e responsabile verso l'ambiente e la propria cultura e tradizione; - più connessa nel contesto nazionale ed internazionale, ed in particolare nel Mediterraneo; - più integrata nelle politiche di sviluppo per convergere e sostenersi reciprocamente.

In questo quadro di linee di sviluppo e delle aree di intervento condivise, Regione Puglia e Governo hanno identificato gli interventi prioritari e gli obiettivi da conseguire entro il 2017 firmando il Patto per la Puglia in data 10 settembre 2016, nel quale in allegato sono indicate le opere da realizzare per settore e per provincia nel periodo considerato.

La programmazione 2017/19 dell'Amministrazione comunale non può che inserirsi in tale più ampio contesto, al fine di coniugare sempre al meglio le esigenze di sviluppo della comunità Botrugnese con le necessità di rigore finanziario imposto sia dalle norme statali che dall'entità delle risorse proprie reperibili.

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio di riferimento

Per meglio valutare il quadro d'ambito iniziale, individuare gli obiettivi da raggiungere e porre in essere le conseguenti linee strategiche di intervento, è necessario riportare in sintesi la situazione demografica e socio-economica del territorio, nonché della domanda di servizi pubblici locali.

POPOLAZIONE A BOTRUGNO

La popolazione legale al censimento 2011 risultava essere in n° 2.857 abitanti.

Il Bilancio demografico 2016 della popolazione residente è qui sotto riportato in tabelle:

Popolazione residente al 1° Gennaio 2016 per età, sesso e stato civile

Eta'	Celibi	Coniugati	Divorziati	Vedovi	Nubili	Coniugate	Divorziate	Vedove +	Maschi
									Femmine
0-10	115	0	0	0	102	0	0	0	217
11-20	136	0	0	0	132	0	0	0	268
21-30	138	8	0	0	128	22	0	0	296
31-40	91	78	3	0	64	111	3	1	351
41-50	46	150	1	3	26	160	4	3	393
51-60	21	159	1	1	20	152	3	15	372
61-70	9	154	2	7	22	162	0	28	384
71-80	7	132	0	10	22	90	0	66	327
81-90	1	42	0	21	9	25	0	77	175
91-100 e +	0	3	0	3	3	1	0	12	22
TOTALE	564	726	7	45	528	723	10	202	2805
MASCHI		1342				1463			FEMM.

Popolaz. straniera residente 1 gen anno 2016		
maschi	femmine	totale
6	13	19

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: al fine di poter correttamente elaborare il piano degli indicatori, allegato necessario al bilancio 2017/19, si evidenzia che la popolazione del Comune di Botrugno alla data del 1/1/2017 è di 2.759 abitanti

TERRITORIO DI BOTRUGNO

- SUPERFICIE IN KMQ. 9,69

– STRADE

* Statali Km 1,25 * Provinciali Km 5,00 * Comunali Km 24,00 * Vicinali Km 35,00

- PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* Piano regolatore adottato	SI	D.C.C.	28	del 26/07/1996
* Piano regolatore approvato	SI	D.C.C.	27	del 27/11/2008
* Programma di fabbricazione	SI	D.P.G.R.	1656	del 02/06/1974
* Piano edilizia economica e popolare	SI	D.G.R.	1773	del 28/09/1979

- PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

* Industriali	SI
* Artigianali	SI D.C.C. 6 del 12/03/2004
* Commerciali	SI
* Altri strumenti	SI

Area interessata

P.E.E.P. MQ 24.000

P.I.P. MQ 76.000

STRUTTURE E RETI COMUNALI A BOTRUGNO

Asili nido	0	Strutture residenziali per anziani	0
Scuole materne	1	Farmacie comunali	0
Scuole elementari	1		
Scuole medie	1		

- Rete fognaria in Km.

- bianca	
- nera	20,90
- mista	

Esistenza depuratore: SI (consortile)

Rete acquedotto in Km. 24,00

Attuazione servizio idrico integrato: SI

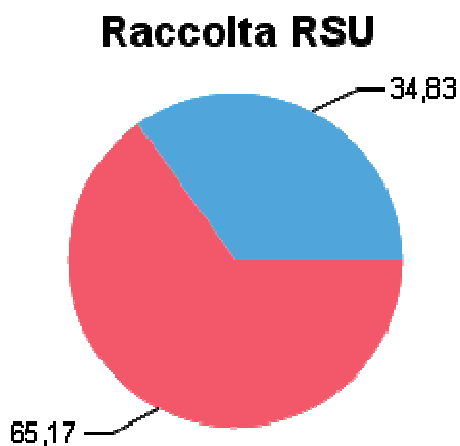
Aree verdi, parchi, giardini n.° ha 5,00

Punti luce Illuminaz. Pubblica n.° 1.140

Rete gas in Km. 18,50

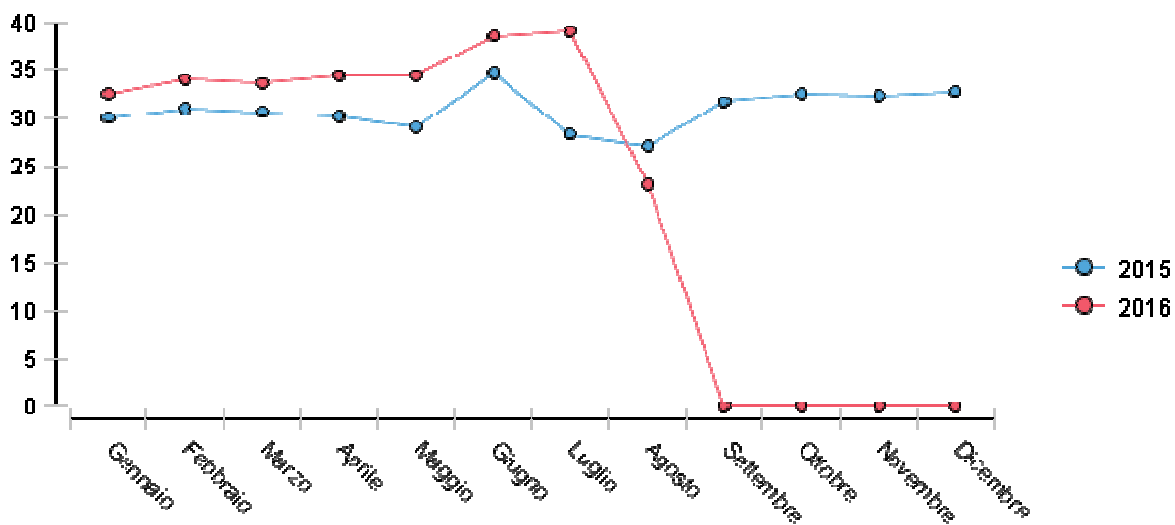
RACCOLTA RIFIUTI

Dati RSU in Puglia anno 2016



Totale differenziata	286.703.751,42	kg
Totale indifferenziata	535.631.705,21	kg
Totale RSU	822.717.371,63	kg
Percentuale differenziata	34,83	%

Andamento differenziata



Anno	Mese	Raccolta differenziata %
2016	Gennaio	32,59
2016	Febbraio	34,02
2016	Marzo	33,66
2016	Aprile	34,45
2016	Maggio	34,45
2016	Giugno	38,64
2016	Luglio	39,05
2016	Agosto	23,09

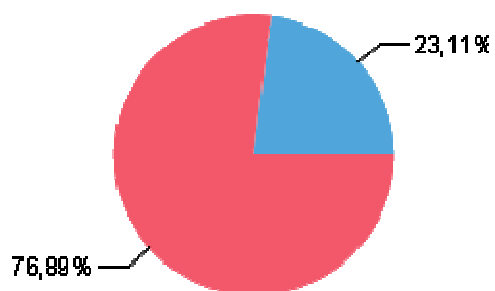
Dati Rifiuti Solidi Urbani per Comune

Comune **BOTRUGNO (LE)**

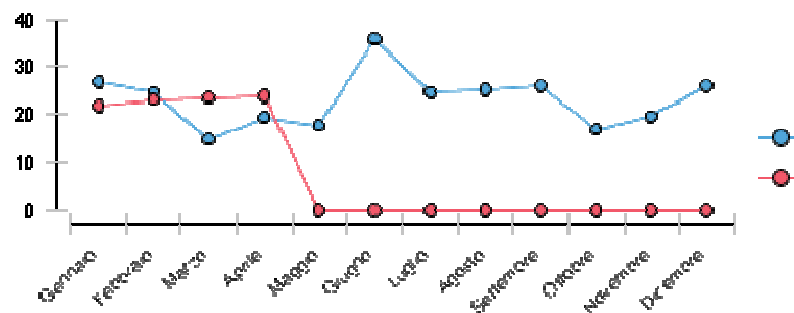
ARO di appartenenza **ARO Lecce 7**

Periodo **2016**

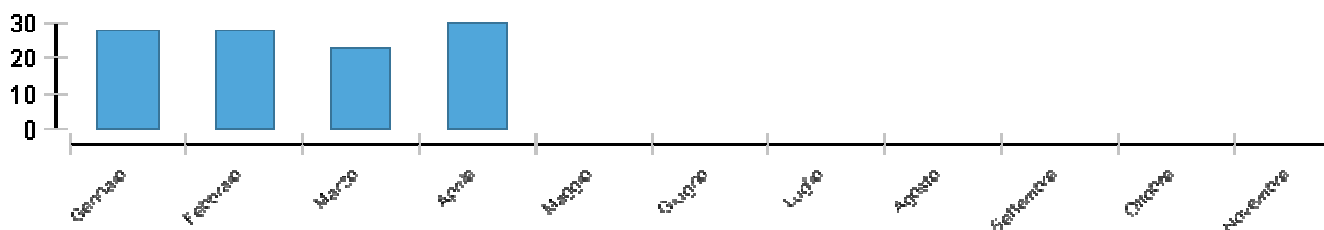
Raccolta RSU



Andamento differenziata



Andamento Produzione Procapite



Mese	Indifferenziata Kg kg.	Differenziata Kg kg.	Tot RSU kg kg.	Rif. Diff. %	Produzione Procapite kg. al Mese
Gennaio	64.240,00	17.910,00	82.150,00	21,80	27,23
Febbraio	63.140,00	19.050,00	82.190,00	23,18	27,24
Marzo	52.500,00	16.180,00	68.680,00	23,56	22,76
Aprile	68.480,00	21.520,00	90.000,00	23,91	29,83
Maggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Giugno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Luglio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	248.360,00	74.660,00	323.020,00	23,11	26,77

Esistenza discarica NO

MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE

Mezzi operativi n.° 4

Veicoli n.° 3

DOTAZIONE TECNOLOGICA

Centro elaborazione dati NO

Rete LAN comunale SI

Rete Wi-Fi pubblica SI

Personal computer n.° 15

ORGANISMI GESTIONALI DEL COMUNE DI BOTRUGNO

CONSORZI E ASSOCIAZIONI	8
AZIENDE	0
ISTITUZIONI	1
SOCIETA' DI CAPITALI	0
CONCESSIONI/LOCAZIONI	7

- Denominazione Organismi Gestionali

OGA LECCE
ARO 7 MAGLIE
AATO ACQUE BARI
PIANO SOCIALE DI ZONA POGGIARDO
UGENTO LI FOGGI
SAC POGGIARDO
CUI UNIVERSITA' LECCE
GAL TERRA D'OTRANTO

- Unione di Comuni SI

- Denominazione Unione
UNIONE COMUNI "TERRE DI MEZZO"

- Denominazione Concessioni/locazioni

AREA PUBBLICA CHIOSCO
CAMPO SPORTIVO
ATTREZZATURE SPORTIVE
LOCALE "FRATRES"

ECONOMIA INSEDIATA A BOTRUGNO

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende/attività specializzate nei seguenti settori:

SITUAZIONE IMPRESE								
COMUNE	REGISTRATE	ATTIVE	ISCRIZIONI	CESSAZIONI	CESSAZIONI NON D'UFFICIO	SALDO	TASSO DI CRESCITA	QUOTA % DEL COMUNE SU PROVINCIA
BOTRUGNO	195	172	8	12	9	-1	-0,51	0,27

In particolare, analizzando i tassi di crescita delle imprese guidate da donne operanti nei 97 comuni salentini, le donne imprenditrici del comune di Botrugno hanno dimostrato una maggiore "vivacità" imprenditoriale: 5 imprese in più registrate al 31 dicembre 2014 e un tasso di sviluppo del 14,29%.

Per fonte di reddito le risultanze della situazione delle famiglie nei comuni più piccoli quali Botrugno è in linea con la media italiana, meno con la media regionale:

CONDIZIONE ECONOMICA DELLE FAMIGLIE PER FONTE DI REDDITO					
Misura	valori percentuali				
Fonte di reddito		lavoro dipendente	lavoro autonomo	trasferimenti pubblici	capitale e altri redditi
Territorio					
	Italia	44,2	13,2	40,3	2,3
	Puglia	39,9	13,6	44,4	2,2
	Piccoli comuni (BOTRUGNO)	46,2	12,3	39,3	2,2

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione:

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI - DA RENDICONTO ESERCIZIO 2014

		ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
Autonomia finanziaria	Titolo I + Titolo III	1649863,39	1656201,16	1594440,39
	Titolo I + II + III	1735749,80	1724228,56	1664970,16
		X 100		
	RISULTATO	95,0519	96,0546	96,7600

Autonomia impositiva	TITOLO I	1537946,12	1563329,24	1509859,64
	----- X 100			
	TITOLO I + II + III	1735749,80	1724228,56	1664970,16
	RISULTATO	88,6041	90,6683	90,6800
Pressione finanziaria	TITOLO I + TITOLO II	1623832,53	1631356,64	1580389,41
	----- X 100			
	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	57298,2544	57931,6989	56341,8700
Pressione tributaria	TITOLO I	1537946,12	1563329,24	1509859,64

	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	542,6768	555,1595	538,2744
Intervento erariale	Trasferimenti statali	56814,91	49944,82	46554,34

	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	20,0476	17,7361	16,5969
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	20033,30	17463,88	20801,94

	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	7,0689	6,2017	7,4160
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi	11066418,46	4709017,48	4759592,87
	----- X 100			
	Totale accertamenti di competenza	8589799,13	4189649,91	5935330,55
	RISULTATO	128,8321	112,3964	80,1900
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi	11814429,07	4697262,34	4695400,39
	----- X 100			
	Totale impegni di competenza	8594354,75	4143141,15	5905965,06
	RISULTATO	137,4673	113,3744	79,5000
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui	2651958,37	2553806,20	2450986,73

	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	935,7651	906,8914	873,7921
Velocita' riscossione entrate proprie	Riscossione Titolo I + III	977669,24	1070528,95	981835,52

	Accertamenti Titolo I + III	1649863,39	1656201,16	1594440,39
	RISULTATO	0,5926	0,6464	0,6158
Rigidita' spesa corrente	Spese personale + Quote ammortamento mutui	631922,81	635748,92	643997,04
	----- X 100			
	Totale entrate Tit. I + II + III	1735749,80	1724228,56	1664970,16
	RISULTATO	36,4063	36,8715	38,6792
Velocita' di gestione spese correnti	Pagamenti Tit. I competenza	1189968,05	1260172,44	1081457,89

	Impegni Tit. I competenza	1656988,67	1648280,46	1618239,32
	RISULTATO	0,7182	0,7645	0,6683
Rapporto dipendenti / popolazione	Dipendenti	17,00	18,00	18,00

	Popolazione	2834,00	2816,00	2805,00
	RISULTATO	0,0060	0,0064	0,0064

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: dall’esercizio corrente entrano in vigore i nuovi indicatori di bilancio quali allegati necessari al pluriennale. Verranno pertanto pubblicati i dati aggiornati contestualmente all’approvazione della delibera di consiglio comunale del bilancio 2017/19.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

Gestione diretta, con apporto di personale interno:

SERVIZI A GESTIONE DIRETTA DA CONTO ANNUALE PERSONALE	ORE LAVORATE 2015 PER CATEGORIA				TOT	
	D	C	B	A		
ORE DI ASSENZA NEL CONTO PERS	756	1.903	628	492	3.779	
ORE STRAORD NEL CONTO PERS	571	307	294	14	1.186	
ORE STRAORD ELETTORALE	29	299	87	29	444	
ORGANI ISTITUZIONALI						
ORGANI ISTITUZIONALI	64	557	0	8	629	6.919
GESTIONE ECONOMICA	1.134	1.013	0	0	2.147	
SERVIZI DI SUPPORTO	73	762	166	690	1.691	
MESSI COMUNALI	0	0	678	0	678	
TRIBUTI	251	621	29	0	901	
GESTIONE PERSONALE	225	648	0	0	873	
VERIFICHE CATAST E TRIB						
VERIFICHE CATAST E TRIB	162	176	22	0	360	4.944
URBANISTICA	494	1.346	0	0	1.840	
UFF TEC E SUAP	658	698	386	563	2.305	
EDILIZIA RESID PUBBL ETC	13	265	0	0	278	
VIABILITA E PUBBL ILLUM	14	127	20	0	161	
PROTEZ CIVILE						
PROTEZ CIVILE	48	37	0	0	85	85
PROMOZ E TUTELA AMBIENTALE						
PROMOZ E TUTELA AMBIENTALE	40	583	366	598	1.587	3.780
RACC E SMALTIM RIFIUTI	10	952	237	867	2.066	
SERV IDRICI INTEGRATI	47	71	0	9	127	
INFANZIA MINORI ASILI						
INFANZIA MINORI ASILI	0	104	57	0	161	1.033
SERVIZI ASSIST E SOCIALI	0	224	0	0	224	

ANZIANI	0	34	0	0	34	
DISABILITA'	0	11	0	0	11	
FAMIGLIE	0	74	0	0	74	
GESTIONE CIMITERI	7	196	311	15	529	
SCUOLA INFANZIA	0	35	0	0	35	2.025
PRIMARIA	0	36	0	0	36	
SECONDARIA	0	28	0	0	28	
SERVIZI AUSILIARI	0	296	1.510	0	1.806	
DIRITTO STUDIO	12	108	0	0	120	
SICUREZZA URB., POLIZIA LOC, NOTIFICHE	38	1.144	368	270	1.820	1.820
STATO CIVI ANAGRAFE ELETT STATIT	53	2.552	87	29	2.721	2.721
VALORIZZ BENI CULTURA	58	48	0	0	106	292
SERV PER LA CULTURA	12	169	0	5	186	
IMPIANTI SPORT	17	19	0	0	36	270
SPORT E ATT RICREATIVE	16	167	45	0	228	
GIOVANI	0	6	0	0	6	
SERV TURISTICI E MANIFESTAZ	5	88	0	0	93	93
AFFISS MERCATI PUBBLICITA	5	25	6	101	137	137
SOSTEGNO ALL OCCUPAZ	0	7	0	0	7	7
TOT ORE PER CATEGORIA	3.456	13.227	4.288	3.155		
TOTALE ORE COMPLESSIVO						24.126

Gestione esterna, con varie modalità di intervento:

Organismi gestionali Comune di Botrugno

CONSORZI E ASSOCIAZIONI	8
AZIENDE	0
ISTITUZIONI	1
SOCIETA' DI CAPITALI	0
CONCESSIONI/LOCAZIONI	7

- Denominazione Organismi Gestionali

OGA LECCE

ARO 7 MAGLIE

AATO ACQUE BARI

PIANO SOCIALE DI ZONA POGGIARDO

UGENTO LI FOGGI

SAC POGGIARDO

CUIS UNIVERSITA' LECCE

GAL TERRA D'OTRANTO

- Unione di Comuni SI

- Denominazione Unione

UNIONE COMUNI "TERRE DI MEZZO"

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e 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 monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Servizi esternalizzati:

- raccolta RSU
- manutenzione del verde pubblico
- assistenza infermieristica domiciliare anziani
- accertamento ICI
- assistenza scolastica su scuolabus
- pulizia sede comunale e Palazzo Marchesale

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune, al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Deve, inoltre, suddividerle in un opportuno crono programma in relazione all'andamento delle entrate e della spesa nel periodo considerato.

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DELL'AMMINISTRAZIONE

Comune di Botrugno N. progr.	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili S/N	Apporto di capitale privato	
		2017	2018	2019	Totale		Importo	Tipologia
1	realizzazione di un forno crematorio nel Cimitero Comunale	528.938,30	1.000.000,00	1.000.000,00	2.528.938,30	N	2.528.938,30	01
2	Lavori di ristrutturazione ed ampliamento con cambio di destinazione d'uso della scuola media ubicata in via P. Nenni da destinare ad Asilo Nido - Centro Diurno per minori - Ludoteca	680.000,00			680.000,00	N	0,00	
3	Completamento recupero Palazzo Marchesale â€” Attuazione albergo diffuso		3.800.000,00		3.800.000,00	N	0,00	
4	Recupero e completamento funzionale della Chiesa di Santo Solomo		132.527,25		132.527,25	N	0,00	
5	Realizzazione di un percorso ciclo-pedonale		880.751,23		880.751,23	N	0,00	
6	Completamento fognatura bianca	3.615.198,15			3.615.198,15	N	0,00	
7	Realizzazione di asfalti fonoassorbenti			500.000,00	500.000,00	N	0,00	
8	Completamento Parco Paduli			970.000,00	970.000,00	N	0,00	
9	Strade Rurali			500.000,00	500.000,00	N	0,00	
10	Valorizzazione dell'area antistante la Chiesa dell'Assunta e collegamento pedonale al nucleo storico			705.181,10	705.181,10	N	0,00	
Totali		4.824.136,45	5.813.278,48	3.675.181,10	14.312.596,03		2.528.938,30	

Gli stanziamenti trovano allocazione nelle rispettive Missioni del bilancio armonizzato in parte capitale.

Il dettaglio è riportato nella Sezione operativa nella parte riguardante il piano delle opere pubbliche.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: alla data di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 il programma delle opere pubbliche e il relativo cronoprogramma come sopra esposto risulta variato a seguito dell’avvenuto finanziamento di complessivi euro 700.000,00 per “Adeguamento sismico ed efficientamento della scuola media di Botruqno” POR Puglia 2014/20 asse 10 – azioni 8 e 9 .

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione

Si riporta la tabella sottostante con l’andamento delle riscossioni e dei pagamenti effettuati in conto opere pubbliche nel corso dell’esercizio 2015:

RISCOSSO A COMP	RISCOSSO A RES	ANNO 2015	CAPITOLO	PAGATO A COMP	PAGATO A RES
		PIRP 2009 reg	2010501		40.961,20
	18.705,52	PIRP 2009 cdp	2010501		18.705,52
		PALAZZO MARCH AREA VASTA QUOTA REG	2010501		440.031,23
	23.349,46	PAL MARCH AREA VASTA quota cdp	2010501		69.062,52
		REDAZIONE PUG	2010606		7.466,40
		ONERI X INVESTIM 2013	2010801		4.788,00
	6.095,62	ONERI X INVESTIM 2014	2010801		15.033,84
69.112,11		ONERI X INVESTIM 2015	2010801	34.217,00	
	632.965,86	EFFICIENTAM ENERGETICO SC ELEMENT 2013	2040201		415.341,55
		COMPLETAM PETRUSE MONTEBIANCO 2009	2080101		1.302,31
		PIRT BASOLATO C STORICO reg	2090101		168.795,25
		PROTEZ CIVILE PIANO SICUREZZA 2008	2090305		4.298,60
	66.388,47	PROTEZ CIVILE 2013	2090305		68.000,00
		COLLETAM ACQUE PIOVANE reg	2090401		72.017,53
	87.500,00	ECOCENTRO REGIONE 2014	2090501		79.335,79
		IMPIANTO COMPOSTAG REG 2015	2090501	555,15	
		loculi CIMITERO cdp	2100401		3.030,50
		P.O 2007/13 ZONA PIP reg	2110601		15.436,85
	805,73	P.O 2007/13 ZONA PIP cdp	2110601		2.560,60
69.112,11	835.810,66	TOTALI		34.772,15	1.426.167,69

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: alla data di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 risulta terminato l’esercizio 2016 ma non approvati i relativi atti a consuntivo; si conferma, pertanto la tabella soprastante con l’andamento delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel 2015 in conto opere.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Addizionale comunale all’IRPEF

L’addizionale comunale sull’imposta sul reddito delle persone fisiche è stata istituita, a decorrere dal 1° gennaio 1999, dal D.Lgs.n. 360/1998.

Sono tenuti al pagamento dell’imposta tutti i contribuenti su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

L’aliquota prevista per l’anno 2015 e successivi è stata confermata a 0,8 % , con un area di esenzione di euro 8.000,00 per i redditi classificati da lavoro dipendente e per i redditi classificati da pensione.

Per il triennio 2017/19 si prevede di adottare le misure più opportune per garantire l’invarianza del gettito.

IMU

L'IMU è un'imposta il cui presupposto oggettivo è il possesso di fabbricati, di aree fabbricabili e di terreni agricoli nel territorio comunale.

Le aliquote applicate nel Comune di Botrugno sono quelle standard previste dallo Stato (4% abitazione principale, 2% fabbricati rurali strumentali, 7,6% i restanti immobili).

Occorre sottolineare, tuttavia, che il comma 707 della Legge di stabilità 2013 n. 147, al comma 707 apporta modifiche al comma 13 del D.L. 201/11, le quali portano di fatto alla non applicabilità, dal 2014, dell'IMU sull'abitazione principale e sulle relative pertinenze.

Dal 2014, inoltre, il D.M. Economia e Finanze 28 novembre - Suppl. ord. N.93 G.U. Serie generale n. 284 - , nel rivedere i criteri altimetrici per la definizione di territorio montano dei terreni agricoli, ha, di fatto, introdotto l'IMU su questi immobili anche nel Comune di Botrugno (aliquota 7,6 %). Ma, a decorrere dall'anno 2016 sono esenti IMU i terreni agricoli nei comuni presenti nella vecchia Circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993, pubblicata nel supplemento ordinario n. 53 alla Gazzetta Ufficiale n. 141 del 18 giugno 1993. Botrugno risulta tra i comuni esenti.

Nel 2014 l'amministrazione comunale ha introdotto la riduzione di 0.3 punti percentuali per l'IMU applicata alle abitazioni in possesso dei cittadini di Botrugno residenti all'estero. Pertanto, per costoro l'aliquota da applicare è del 4,6% . Nel 2015 e successivi la misura risulta confermata.

Si segnala, tuttavia, che il D.L. 28 marzo 2014 n. 47, art. 9-bis, comma 1. ha disposto che a partire dall'anno 2015 deve essere considerata direttamente adibita ad abitazione principale una ed una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all'Anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE), già pensionati nei rispettivi Paesi di residenza, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso.

Il comma 2 aggiunge ... "sull'unità immobiliare di cui al comma 1, le imposte comunali TARI e TASI sono applicate, per ciascun anno, in misura ridotta di due terzi.

A seguito della norma il regolamento del tributo IMU, approvato con atto Cons. comunale n. 22 del 06/11/2012, è stato modificato nel 2015 per disciplinare le novità introdotte.

In sede di programmazione 17/19 si è ritenuto di confermare il gettito consolidato, prevedendo di adottare le misure di intervento necessarie in presenza di eventuali variazioni disposte dal legislatore.

A seguito delle suddette variazioni e delle intervenute disposizioni di legge nel 2016 sulla composizione del Fondo di solidarietà comunale, le quali, nel definire le spettanze, portano al 22,43% in luogo del 38.23% la quota IMU da trattenere al Comune di Botrugno per alimentare il Fondo piccoli comuni, viene a modificarsi lo stanziamento finale nei capitoli IMU e TASI.

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": in sede di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 si prende atto delle variazioni sul Fondo di solidarietà comunale 2017 come comunicati dal Ministero degli Interni – Dipartimento Finanza Locale. Viene pertanto a modificarsi lo stanziamento finale. Le risultanze risultano evidenziate nelle tabelle della Sezione operativa.

TASI

Anche nel 2017 si sono registrate in bilancio, al Titolo I Categoria I, le entrate derivanti dal gettito della TASI.

Il Comune di Botrugno ha confermato le aliquote da applicare per il 2015 e successivi nella misura di:

2,30% abitazione principale e relative pertinenze

2,30% i restanti immobili, compresi i terreni edificabili

1,00% i fabbricati rurali strumentali

Occorre, tuttavia tener conto della Legge di Stabilità 2016 n. 208/2015 art.1 commi 10, 16, 20, 53 e 56 riguardanti la abolizione della TASI per gli immobili destinati ad abitazione principale. Dal 2016 in poi, dunque, la TASI per le abitazioni principali non è più dovuta. Ciò comporta ripercussioni negli stanziamenti del bilancio 2017-19. Le risultanze nelle tabelle della Sezione operativa.

L'introito della Tasi, per la parte ancora imponibile, è destinato alla copertura dei servizi comunali come sotto elencato:

SPESA TIT 1 servizi indivisibili		
CAPITOLO	1 01 05	GESTIONE E MANUTENZ PATRIMONIO DELL'ENTE
CAPITOLI	1 04 01 /02 /03	GESTIONE E MANUTENZ SCUOLE COMUNALI
CAPITOLO	1 03 01	POLIZIA MUNICIPALE
CAPITOLO	1 08 01	GESTIONE E MANUTENZ VIABILITA' COMUNALE
CAPITOLO	1 08 02	GESTIONE E MANUTENZ PUBBLICA ILLUMINAZIONE
CAPITOLO	1 09 03	SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE
CAPITOLO	1 09 04	GESTIONE E MANUTENZ SERV IDRICO INTEGRATO
CAPITOLO	1 09 06	GESTIONE E MANUTENZ VERDE PUBBLICO
CAPITOLO	1 10 05	GESTIONE E MANUTENZ CIMITERO COMUNALE

In ultimo, si evidenzia che continueranno nel 2017 le attività di accertamento sulle dichiarazioni ed i versamenti ICI per gli anni precedenti, nonché le verifiche sui flussi TASI e IMU sui terreni agricoli.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: in sede di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 si prende atto delle variazioni sul Fondo di solidarietà comunale 2017 come comunicati dal Ministero degli Interni, le quali riconoscono il ristoro per la TASI da abitazione principale solo per la parte calcolata sull'aliquota standard livello 1%. Alla luce di ciò, l'indice di copertura dei servizi come sopra scende per il 2017 all'24,21%.

TOSAP

Sono soggette alla tassa TOSAP per le occupazioni di suolo pubblico comunale:

- le occupazioni sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio dell'ente (es. strade, piazze, per mercati, mostre e fiere, etc);
- le occupazioni di spazi sovrastanti il suolo pubblico con esclusione di verande e balconi (es. marciapiedi e strade per lavori di edilizia, scale o rampe di accesso alle abitazioni private);
- le occupazioni di spazi sottostanti il suolo pubblico (es. tubazioni o canalizzazioni per condutture);

La tassa è dovuta all'ente dal titolare dell'atto di concessione o di autorizzazione o, in mancanza, dall'occupante di fatto, in proporzione alla superficie effettivamente sottratta all'uso pubblico per il periodo considerato nell'ambito del territorio comunale.

Oltre a ritenere pressoché confermato per il triennio 2017/19 il gettito consolidato, si procederà alle attività di recupero della tassa relativa ad anni precedenti.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

E' una forma impositiva che si applica a tutte le iniziative pubblicitarie e promozionali di carattere commerciale (insegne, cartelli, locandine, targhe, veicolare etc.) che vengono installate e/o autorizzate nel territorio comunale, sia di carattere permanente che temporaneo.

Per i comuni di classe V (D.Lgs 507/93) come il nostro, l'imposta è di euro 11,36 al mq., salvo i casi particolari di riduzione/incremento.

La tassa è disciplinata nel dettaglio dal Regolamento comunale TOSAP.

L'imposta sulle pubbliche affissioni si applica invece su tutte le affissioni a carattere pubblicitario effettuate nel corso dell'anno nel territorio comunale, con tariffe variabili a seconda dei soggetti richiedenti, delle quantità etc.

Nel triennio si prevede il mantenimento del gettito consolidato.

Riguardo ai tributi sopra elencati, occorre evidenziare che il comma 26 dell'articolo 1 della L. 208/2015 ha disposto che "Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015. ... *La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (Tari) ...*".

Nella Legge di bilancio 2016 non vengono apportate modifiche a tale disposizione. Pertanto, in sede di programmazione con il presente DUP 2017/19 vengono mantenute le aliquote e le tariffe vigenti.

TARI

Si tratta di una tassa per il servizio relativo allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARSU).

Dal 2014 ha cambiato nome in TARI.

La tassa si è trasformata nell'intento di superare la base imponibile calcolata solo sui metri quadri abitativi per ricomprendere anche il numero dei componenti il nucleo familiare e la quantità di rifiuti conferiti.

Il gettito della risorsa tiene conto dei costi di esercizio, da coprire integralmente, considerando anche gli adeguamenti ISTAT, come calcolati annualmente nel Piano Finanziario.

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": con deliberazione C.C. n. 5 del 31/03/2017 intervengono variazioni al piano tariffario TARI vigente. In conseguenza vengono riportati nel bilancio triennale gli incrementi relativi al contenzioso in essere per il ciclo di smaltimento. Per i dettagli occorre consultare la delibera e le relative tabelle nella Sezione operativa riguardanti le entrate riguardanti la gestione del servizio.

- d. La spesa corrente per la 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 2017/19 del Comune di Botrugno, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2017	2017	2018	2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	591.523,25	927.256,94	579.860,53	580.058,14
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	38.250,00	38.856,67	37.050,00	44.500,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	129.850,00	160.717,14	128.600,00	126.850,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	13.400,00	29.818,29	13.970,00	18.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.700,00	3.313,18	2.700,00	2.200,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.250,00	3.735,32	3.250,00	3.100,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	532.139,88	908.935,20	532.469,88	540.164,68
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	148.272,31	198.575,23	148.360,00	145.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	90.150,00	115.818,61	84.740,00	84.800,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	4.000,00	6.866,96	3.500,00	3.750,00
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	500,00	500,00	500,00	400,00
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	20.641,78	20.641,78	33.283,56	33.283,56
MISSIONE 50	Debito pubblico	118.519,01	118.519,01	111.777,96	118.322,44
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.600.000,00	2.858.017,27	2.600.000,00	2.600.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	600.000,00	616.172,00	600.000,00	600.000,00
	Totale generale spese	4.894.496,23	6.009.043,60	4.881.361,93	4.902.528,82

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: dalla data di redazione del DUP originario sono intervenute novità amministrative e gestionali che hanno portato a dover modificare la tabella generale delle missioni. In particolare, in tutte le missioni si registrano variazioni significative negli stanziamenti. Variazioni importanti anche negli stanziamenti di cassa, che ora hanno funzione autorizzatoria e devono tener conto della necessità di coprire anche l’andamento dei residui. La nuova tabella sottostante riporta gli ultimi aggiornamenti al bilancio 2017/19

Missioni	Denominazione	Previsioni	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2017	2017	2018	2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	741.806,32	2.936.023,67	4.585.836,00	1.363.826,82
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	49.400,00	53.399,40	46.500,00	43.300,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	830.450,00	1.034.672,27	132.150,00	133.100,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	15.600,00	20.938,06	15.600,00	15.600,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.350,00	13.170,98	2.450,00	2.400,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.100,00	9.069,01	3.150,00	3.200,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	4.155.811,22	4.948.912,74	539.363,07	1.509.713,07
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	139.900,00	196.740,28	1.018.801,23	1.138.900,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	1.100,00	5.300,00	1.100,00	1.200,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.294.438,30	1.360.119,38	1.086.000,00	1.086.630,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	3.720,00	33.325,08	3.750,00	3.800,00
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	350,00	2.581,00	350,00	400,00
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	33.283,56	40.641,78	43.283,56	43.283,56
MISSIONE 50	Debito pubblico	240.465,80	244.765,80	237.871,32	235.507,58
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.600.000,00	2.914.091,08	2.600.000,00	2.600.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	600.000,00	625.553,39	600.000,00	600.000,00
	Totale generale spese	10.711.775,20	14.439.303,92	10.916.205,18	8.780.861,03

Data la rilevanza, le spese per investimenti saranno oggetto di analisi nella sezione operativa del DUP, all’interno della sezione Piano delle opere pubbliche.

e. 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, è influenzato 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 del Comune di Botrugno, suddivisi in attivo e passivo.

CONTO DEL PATRIMONIO - ATTIVO

VOCI DELL'ATTIVO	Consistenza Finale
A) Immobilizzazioni	15.301.092,77
Immateriali	0,00
Materiali di cui :	15.301.092,77
1. Beni demaniali	289.422,70
2. Terreni (patrimonio indisponibile)	9.937,51
3. Terreni (patrimonio disponibile)	2.322,00
4. Fabbricati (patrimonio indisponibile)	1.062.927,64
5. Fabbricati (patrimonio disponibile)	1.756.264,36
Finanziarie di cui :	0,00
- Partecipazioni in :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altre imprese	0,00
- Crediti verso :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altre imprese	0,00
- Crediti di dubbia esigibilità (detratto Fondo svalutaz. crediti)	0,00
B) Attivo Circolante	4.828.176,23
I - Rimanenze	0,00
II - Crediti	4.827.009,27
di cui : crediti per IVA (4)	0,00
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00
IV - Disponibilità liquide	1.166,96
C) Ratei e Risconti	0,00
Totale dell'Attivo (A+B+C)	20.129.269,00

CONTO DEL PATRIMONIO – PASSIVO

VOCI DEL PASSIVO	Consistenza Finale
A) Patrimonio netto	553.536,38
B) Conferimenti	15.928.819,80
C) Debiti	3.646.912,82
I - Di finanziamento (4)	2.489.553,67
II - Di funzionamento	883.169,88
III - Per IVA (5)	0,00
IV- Per anticipazione di cassa	258.017,27
V - Per somme anticipate da terzi	16.172,00
VI - Debiti verso :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00
VII - Altri debiti	0,00
D) Ratei e risconti	0,00
Totale del Passivo (A+B+C+D)	20.129.269,00

f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per il dettaglio nel reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale si rimanda al Programma triennale 2017/19 delle opere pubbliche come deliberato dal Comune di Botrugno.

g. 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 (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019. Si evidenzia, tuttavia, che l'indebitamento rileva per l'intero (quota interessi + quota capitale) nel calcolo

degli equilibri correnti di bilancio, per cui le valutazioni sul ricorso a tale fonte di finanziamento devono essere sempre ponderate.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento 2014 – 2015 del Comune di Botrugno indica un trend al ribasso, ed è stato:

VOCI	Consistenza Iniziale 2014	Consistenza Finale 2014	Consistenza Iniziale 2015	Consistenza Finale 2015
Debiti di finanziamento non assistiti da contrib.statali,regionali o altri enti delle amministrazioni pubbliche	2.454.268,64	2.365.236,85	2.365.236,85	2.271.908,16
Debiti di finanziamento assistiti da stato e/o regioni	197.689,73	188.569,35	188.569,35	179.078,57
Debiti di finanziamento assistiti da altri enti delle amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.651.958,37	2.553.806,20	2.553.806,20	2.450.986,73

Ciò in conseguenza della linea amministrativa tendente ad individuare forme di finanziamento diverse dal ricorso al debito. Tendenza che si ritiene di confermare per il triennio 2017/19.

L'andamento del debito residuo al 2015 per enti erogatori, è stato sotto riportato. Nell'eventualità di assunzione di nuovi mutui nel triennio 2017/19 si farà ricorso a CDP quale ente erogatore, in virtù della massima affidabilità, convenienza, semplicità e celerità di erogazione riscontrate nel tempo.

ENTI EROGATORI	Consistenza Iniziale (a)	Accensione Accertamenti (b)	Accensione Riscossioni C/Comp. + Residui (c)	Rimborso Impegni (d)	Rimborso Pagamenti C/Comp. + Residui (e)	Variazioni (in diminuzione) da altre cause (f)	Consistenza Finale (a + b -d -f)
Cassa DD.PP.	2.553.806,20	0,00	42.860,71	102.819,47	102.819,47	0,00	2.450.986,73
Altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.553.806,20	0,00	42.860,71	102.819,47	102.819,47	0,00	2.450.986,73

h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

L'amministrazione comunale, con l'approvazione del DUP 2017/19, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite) sia in competenza che sul versante di cassa.

L'Amministrazione continuerà ad essere attenta innanzitutto alla gestione corrente del bilancio, senza tuttavia trascurare, per quanto possibile, le potenzialità ed i benefici connessi agli interventi per investimenti in opere pubbliche.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa 2017/19 del Comune di Botrugno mantengono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale. La tendenza è verso un ulteriore abbassamento del costo complessivo riveniente dalle risorse umane destinate.

La programmazione al momento è disposta per il triennio 2016/18 con Delibera G.C. n. 98 del 29/12/2015. Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2016:

CAT.	Categoria / Posizione economica	N° in servizio
A1	Categoria A - Posizione economica A1	2*
A3	Categoria A - Posizione economica A3	1
B1	Categoria B - Posizione economica B1	1*
B3	Categoria B - Posizione economica B3	0
B4	Categoria B - Posizione economica B4	0
B5	Categoria B - Posizione economica B5	2
C1	Categoria C - Posizione economica C1	2
C2	Categoria C - Posizione economica C2	1
C4	Categoria C - Posizione economica C4	0
C5	Categoria C - Posizione economica C5	5
D1	Categoria D - Posizione economica D1	2*
D2	Categoria D - Posizione economica D2	1
Totali		17

* personale part-time

- Totale personale al 01/01/2016
di ruolo n° 16 fuori ruolo n° 1

Occorre tener presente che dal 2016 si è manifestata la necessità di sostituire il vigile di ruolo, in congedo straordinario con due vigili part-time in convenzione con altri enti.

Riguardo alla programmazione 2017/19 (Dlgs 98/15) l'amministrazione ritiene, comunque, di adottare un piano assunzioni come sotto riportato:

2017 – n. 1 posto di agente P.M. a tempo indeterminato cat. C1

2018 – non si prevedono assunzioni fatto salvo quelle previste per legge.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: nel corso del 2017 si conferma la necessità di sostituire il vigile di ruolo per congedo straordinario. Pertanto, nella relativa Missione della spesa si rileverà un incremento negli stanziamenti di bilancio a copertura dei costi sopravvenuti a mantenimento del servizio.

Incrementi nelle rispettive missioni si registrano anche in conseguenza dell'attivazione dello Sportello Unico per l'Edilizia e dello Sportello Unico Attività Produttive con funzioni di espletamento anche delle pratiche del Commercio, in parte ristorati da entrate degli altri comuni convenzionati (del. G.C. 2 del 19/01/17 e del. G.C. 12 del 14/02/2017).

4. Coerenza e compatibilità con le disposizioni relative ai vincoli di finanza pubblica

La Legge di stabilità 2016 ha portato per gli enti locali importanti novità in merito al contributo che anche gli enti locali devono dare ai fini del raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal nostro Paese in sede europea attraverso l'assoggettamento alle regole del pareggio di bilancio.

In luogo del Patto di stabilità viene infatti introdotto uno dei quattro saldi previsti dall'articolo 9, comma 1 della legge 243/2012, ossia il saldo finale di competenza non negativo. In sede di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2017/19 si è verificato il rispetto di tale vincolo con le seguenti risultanze:

EQUILIBRIO FINALE, ovvero la somma algebrica tra le entrate e le spese finali considerate dal legislatore ai fini dei saldi di finanza pubblica:

2017 + 138.130,35 / 2018 + 150.876,92 / 2019 + 154.968,70

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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 e macroaggregati coerenti con la classificazione economica e funzionale.

Nella Sezione Operativa del presente DUP sono riportate le risultanze quantitative della programmazione deliberata .

Il contenuto e l'analisi delle singole missioni per il triennio 2017/19 del Comune di Botrugno viene elencato a seguire

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima è rivolta all' *“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” – dal Glossario Cofog-

La 1^ missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Organi istituzionali	29.800,00	89.170,42	30.000,00	28.000,00
02 Segreteria generale	198.643,25	350.234,12	195.910,53	194.558,14
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	74.300,00	74.533,74	74.300,00	74.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	6.700,00	6.700,00	5.200,00	6.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	59.300,00	62.447,91	58.700,00	53.100,00
06 Ufficio tecnico	91.000,00	91.155,42	91.000,00	93.100,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	43.830,00	44.533,94	43.800,00	43.700,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	87.950,00	208.481,39	80.950,00	86.500,00

Nello specifico, il programma 01 attiene alle spese di organizzazione delle attività istituzionali degli organi politico-amministrativi dell'ente.

Il programma 02 copre i costi generali di gestione delle attività di ufficio più importanti dell'ente e del segretario comunale.

I programmi 03 e 04 riguardano le spese per il funzionamento delle attività finanziarie e tributarie. La gestione corrente dei beni demaniali e patrimoniali del comune viene riportata finanziariamente nel programma 05.

I costi per il funzionamento dell'ufficio tecnico e dell'anagrafe sono rispettivamente ai programmi 06 e 07.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: per quanto riguarda la missione 1, si inserisce la tabella aggiornata secondo le necessità manifestatesi al momento dell'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Organi istituzionali	24.500,00	82.410,14	24.500,00	24.600,00
02 Segreteria generale	186.333,07	303.879,17	188.133,07	189.820,04
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	82.800,00	82.800,00	82.800,00	82.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	7.000,00	7.607,61	6.000,00	6.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	61.530,00	1.916.875,64	3.989.327,25	763.281,10
06 Ufficio tecnico	106.100,00	183.687,56	100.000,00	98.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.250,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	228.443,25	313.663,55	149.975,68	154.075,68

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione 3[^] si occupa di *“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”*- da Glossario Cofog

La missione 03 del Comune di Botrugno si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Polizia locale e amministrativa	38.250,00	38.856,67	37.050,00	44.500,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: come innanzi anticipato, la missione 3 riporta gli adeguamenti in aumento per la necessaria copertura del servizio polizia locale

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Polizia locale e amministrativa	49.400,00	53.399,40	46.500,00	43.300,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione 4^a 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 missione del Comune di Botrugno si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Istruzione prescolastica	2.500,00	3.560,20	2.500,00	10.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	39.050,00	47.454,33	37.800,00	33.100,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	88.300,00	109.702,51	88.300,00	83.550,00

Si evidenzia che il programma 02 attiene agli interventi sia della scuola primaria che secondaria.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: anche la missione 4 viene integrata con le novità intervenute in fase di gestione provvisoria dell'esercizio, in particolare a seguito dell'avvenuto finanziamento di euro 700.000,00 per investimenti nella scuola media P. Nenni.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Istruzione prescolastica	2.500,00	2.788,49	2.300,00	2.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	735.050,00	913.807,64	35.350,00	36.100,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.900,00	118.076,14	94.500,00	94.800,00

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

La missione 5^a è preposta all' *“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, per quanto riguarda il Comune di Botrugno nell'arco temporale 2017/19, si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	13.400,00	29.818,29	13.970,00	18.800,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la tabella sottostante riporta gli adeguamenti alla missione 5

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.600,00	20.938,06	15.600,00	15.600,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La 6^a missione viene attivata dall'ente per l' "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." – da Cofog-

Per la missione il Comune di Botrugno ha nel triennio riportato i seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sport e tempo libero	2.700,00	3.313,18	2.700,00	2.200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: si riportano nella tabella sottostante le modifiche intervenute riguardo alla missione 6 dalla data di prima stesura del presente DUP, soprattutto per l'aggiornamento della cassa residui

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sport e tempo libero	2.350,00	13.170,98	2.450,00	2.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione 8^a è destinata all' "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." – definizione Cofog-

Per quanto riguarda il comune di Botrugno questa si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3.250,00	3.735,52	3.250,00	3.100,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 8 ha subito una leggera variazione nella competenza e l’adeguamento della cassa all’andamento dei residui. Vedasi tabella sottostante

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.667,13	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3.100,00	3.401,88	3.150,00	3.200,00

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

La missione 9^a 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 missione contempla, dunque, molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Il Comune di Botrugno per il 2017/19 ha i seguenti programmi da svolgere:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	6.600,00	7.103,60	6.930,00	5.200,00
03 Rifiuti	524.039,88	898.171,16	524.039,88	532.914,68
04 Servizio Idrico integrato	1.500,00	3.660,44	1.500,00	2.050,00
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

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 9 risente soprattutto delle variazioni in aumento per via dell’applicazione dei nuovi costi da Piano finanziario sul ciclo dei rifiuti conseguenti al sopravvenuto

contenzioso riguardante il ciclo di smaltimento, vedi delibera C.C. n. 5 del 31/03/2017 e all'inserimento degli investimenti previsti per il servizio idrico integrato

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	14.523,19	67.759,78	13.273,19	983.623,19
03 Rifiuti	524.039,88	1.260.863,59	524.039,88	524.039,88
04 Servizio Idrico integrato	3.617.248,15	3.620.289,37	2.050,00	2.050,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione 10^a si occupa di *“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 missione dell'ente si articola nel triennio 2017/19 nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
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	148.272,31	198.575,23	148.360,00	145.000,00

Il programma 05 comprende anche le spese per la pubblica illuminazione.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 10 ha subito modifiche di competenza e cassa come rinvenibili nella tabella sottostante. Le modifiche principali si hanno nel biennio 2018/19 in relazione ai programmati investimenti per opere viarie(vedasi programmazione opere pubbliche)

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
05 Viabilità e infrastrutture stradali	139.900,00	196.740,28	1.018.801,23	1.138.900,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi 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	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sistema di protezione civile	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 11 ha subito una leggera variazione nella competenza e l’adeguamento della cassa all’andamento dei residui. Vedasi tabella sottostante

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sistema di protezione civile	1.100,00	5.300,00	1.100,00	1.200,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione 12^a 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.”

A Botrugno la Missione 12 si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
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	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.850,00	4.850,00	1.850,00	1.700,00
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 socio-sanitari e sociali	62.500,00	83.521,31	58.550,00	62.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	25.800,00	27.447,30	24.340,00	21.100,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: in sede di approvazione del bilancio di previsione 2017-19 la missione 12 ha subito le seguenti modifiche, soprattutto in relazione agli investimenti previsti

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.700,00	3.200,00	1.700,00	1.730,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	742.500,00	806.564,37	62.500,00	63.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	550.238,30	550.355,01	1.021.800,00	1.021.900,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione 14^a indirizza la propria azione verso l' "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"

Si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Industria, PMI e Artigianato	2.700,00	5.200,00	2.200,00	2.500,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.300,00	1.666,96	1.300,00	1.250,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": la missione 14 ha subito una variazione come da tabella sotto riportata, anche tenendo conto della cassa per far fronte ai residui cumulati

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Industria, PMI e Artigianato	2.620,00	31.873,57	2.650,00	2.650,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.100,00	1.451,51	1.100,00	1.150,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione 16^a viene così definita:

"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." – Cofog-

A Botrugno la missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	500,00	500,00	500,00	400,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": la missione 16 ha subito una variazione di competenza e di cassa come da tabella sotto riportata

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	350,00	2.581,00	350,00	400,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione 20^a riguarda gli "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 di riserva, il fondo di cassa e il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e, eventualmente, altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio e viene utilizzato per rimpinguare capitoli che in corso di esercizio si rivelino insufficienti o per coprire esigenze straordinarie di bilancio sino al 31/12 di ogni anno.

Per il triennio 2017/19 l'amministrazione comunale ha così previsto

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Fondo di riserva	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	12.641,78	12.641,78	25.283,56	25.283,56
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": la missione 20 ha subito una variazione importante relativamente al Fondo svalutazione crediti, adeguato in aumento per ulteriore cautela sulla copertura di eventuali mancati introiti in bilancio. Viene inserito anche il Fondo di cassa, con l'intento di supportare l'ente per fronteggiare variazioni di cassa che si dovessero rendere necessarie in conseguenza del valore autorizzatorio delle previsioni di cassa. Il dettaglio come da tabella sotto riportata

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Fondo di riserva	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	25.283,56	25.283,56	35.283,56	35.283,56
03 Altri fondi	0,00	7.358,22	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione 50^a e 60^a vengono definite 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 missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50 – Debito pubblico

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	118.519,01	122.017,36	111.777,96	118.322,44
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	112.846,79	112.846,79	115.593,36	119.685,14

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 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. Occorre ricordare sempre, come già detto, che anche la quota capitale da restituire incide sugli equilibri della parte corrente del bilancio, per cui si ritiene prudente valutare sempre bene incrementi del debito che andranno ad irrigidire per anni la spesa inserita in questa parte del bilancio.

In tabella il dettaglio del calcolo

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	1.664.970,16	2017	118.519,01	166.497,02	7,12%
2016	1.796.437,17	2018	111.777,96	179.643,72	6,22%
2017	1.747.343,02	2019	118.322,44	174.734,30	6,77%

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: il calcolo viene adeguato in sede di approvazione del bilancio di previsione in relazione ai nuovi stanziamenti al titolo 1-2-3 delle entrate

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	1.664.970,16	2017	118.519,01	166.497,02	7,12%
2016	1.796.437,17	2018	111.777,96	179.643,72	6,22%
2017	1.800.671,18	2019	118.322,44	180.067,12	6,57%

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

Altro elemento di esposizione finanziaria da tener presente al fine di una sana programmazione è l'accesso all'anticipazione di tesoreria. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa (5/12 – salvo interventi del Legislatore) al Comune di Botrugno è pari ad euro 693.737,57, come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	1.509.859,64
Titolo 2 rendiconto 2015	70.529,77
Titolo 3 rendiconto 2015	84.580,75
TOTALE	1.664.970,16
5/12	693.737,57

Per le movimentazioni complessive che l'ente dovrà attivare nel corso degli esercizi 2017/19 sono previste le somme come in tabella

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.600.000,00	2.858.017,27	2.600.000,00	2.600.000,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: il Programma viene adeguato in sede di approvazione del bilancio di previsione negli stanziamenti di cassa

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.600.000,00	2.914.091,08	2.600.000,00	2.600.000,00

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 ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	600.000,00	616.172,00	600.000,00	600.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 99 ha subito variazioni come da tabella sotto riportata per esigenze di cassa

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2017	2018	2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	600.000,00	625.553,39	600.000,00	600.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Dal punto di vista operativo, data l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 – 2018, i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione riguardanti il 2017 e 2018 sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2019 si ritiene di considerare, in linea di massima il mantenimento di quanto previsto per il 2018.

Le modifiche sostanziali riguardano la parte in conto capitale del bilancio, la quale risente sempre della programmazione delle opere pubbliche posta in essere dall'amministrazione.

Per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima del bilancio, sia in ambito di entrata che di spesa, si propone una lettura dei dati in base alle unità elementari dello stesso come individuate dal legislatore a seguito dell'introduzione del D.lgs 118/11:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che il Comune di Botrugno ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengono assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementato anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate per l'attuazione dei programmi.

La parte seconda della sezione operativa approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento.

L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (Legge di bilancio), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale. Gli enti soggetti all'ex patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni di vertice; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio considerato sono compresi nell'elenco annuale, il quale costituisce il documento di previsione necessario per gli investimenti in lavori pubblici e il reperimento del relativo finanziamento.

Il Comune di Botrugno deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse disponibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

Con delibera di Giunta viene approvato l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere venduti. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio comunale.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate del Comune di Botrugno sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2017	2017	2018	2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	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	1.566.936,74	2.922.419,75	1.574.274,20	1.589.064,07
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	72.964,91	87.896,16	74.714,91	79.014,91
TITOLO 3	Entrate extratributarie	107.441,37	149.471,80	107.153,20	105.773,20
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	4.944.136,45	8.175.791,34	5.894.904,44	3.783.542,88
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	60.450,25	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	600.000,00	605.980,98	600.000,00	600.000,00
Totale		9.891.479,47	14.602.010,28	10.851.046,75	8.757.395,06

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	5.282,61	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.566.936,74	1.574.274,20	1.589.064,07
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	68.027,40	70.529,77	79.414,91	72.964,91	74.714,91	79.014,91
TITOLO 3	Entrate extratributarie	92.871,92	84.580,75	113.620,74	107.441,37	107.153,20	105.773,20
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	464.530,74	1.427.910,45	6.776.959,58	4.944.136,45	5.894.904,44	3.783.542,88
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	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale		4.189.649,91	5.935.330,55	11.778.679,36	9.891.479,47	10.851.046,75	8.757.395,06

Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, occorre predisporre 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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.566.936,74	1.574.274,20	1.589.064,07
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.566.936,74	1.574.274,20	1.589.064,07

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 della normativa regionale in materia di diritto allo studio.

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	68.027,40	70.529,77	79.414,91	72.964,91	74.714,91	79.014,91
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	68.027,40	70.529,77	79.414,91	72.964,91	74.714,91	79.014,91

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	59.263,83	54.630,06	63.263,74	58.211,37	58.823,20	56.123,20
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	563,87	0,00	500,00	1.000,00	1.000,00	500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	802,16	346,00	1.150,00	1.780,00	880,00	650,00
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	32.242,06	29.604,69	48.707,00	46.450,00	46.450,00	48.500,00
Totale	92.871,92	84.580,75	113.620,74	107.441,37	107.153,20	105.773,20

Le **entrate in conto capitale** evidenziano 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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	442.326,67	1.368.695,81	6.656.959,58	4.884.136,45	5.854.091,46	3.735.181,10
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	22.204,07	59.214,64	60.000,00	60.000,00	40.812,98	48.361,78
Totale	464.530,74	1.427.910,45	6.776.959,58	4.944.136,45	5.894.904,44	3.783.542,88

Nella tipologia 2 sono ricomprese le somme da introiti per permessi a costruire previsti nel triennio 2017/19 da destinare alla manutenzione straordinaria del patrimonio comunale e ad investimenti.

Vengono, inoltre, qui registrate nella tipologia 5 le ulteriori entrate annualità 2017-2018-2019 per euro 60.000,00 - 40.812,98 e 48.361,78 derivanti da oneri per costruire destinate a finanziare la parte corrente del bilancio.

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

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
Totale	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	147.373,35	154.452,92	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	24.946,42	176.922,76	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Totale	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: le entrate a valere sul triennio 2017-19 hanno subito una serie di variazioni a seguito di interventi del legislatore e per via di esigenze amministrative e gestionali manifestatesi in corso di esercizio.

Le variazioni sono riportate nelle tabelle a seguire, inserite nell’ordine come sopra. Come per la spesa, in tutti i titoli e tipologie dell’entrata si registrano variazioni significative negli stanziamenti di cassa per tener conto delle riscossioni da residui.

Titolo	Descrizione	Stanziamento	Cassa	Stanziamento	Stanziamento
		2017	2017	2018	2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	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	1.600.903,07	2.997.400,55	1.603.238,59	1.603.491,82
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	96.344,91	100.832,76	90.514,91	89.014,91
TITOLO 3	Entrate extratributarie	103.423,20	132.348,48	113.173,20	115.173,20
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	5.711.104,02	7.994.722,23	5.909.278,48	3.773.181,10
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	46.245,48	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	600.000,00	616.816,40	600.000,00	600.000,00
Totale		10.711.775,20	14.488.365,90	10.916.205,18	8.780.861,03

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	5.282,61	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.600.903,07	1.603.238,59	1.603.491,82
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	68.027,40	70.529,77	79.414,91	96.344,91	90.514,91	89.014,91
TITOLO 3	Entrate extratributarie	92.871,92	84.580,75	113.620,74	103.423,20	113.173,20	115.173,20
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	464.530,74	1.427.910,45	6.776.959,58	5.711.104,02	5.909.278,48	3.773.181,10
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	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale		4.189.649,91	5.935.330,55	11.778.679,36	10.711.775,20	10.916.205,18	8.780.861,03

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.600.903,07	1.603.238,59	1.603.491,82
Totale	1.563.329,24	1.509.859,64	1.603.401,52	1.600.903,07	1.603.238,59	1.603.491,82

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	68.027,40	70.529,77	79.414,91	96.344,91	90.514,91	89.014,91
Totale	68.027,40	70.529,77	79.414,91	96.344,91	90.514,91	89.014,91

Entrate extratributarie	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	59.263,83	54.630,06	63.263,74	52.273,20	62.023,20	64.023,20
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	563,87	0,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	802,16	346,00	1.150,00	150,00	150,00	150,00
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	32.242,06	29.604,69	48.707,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
Totale	92.871,92	84.580,75	113.620,74	103.423,20	113.173,20	115.173,20

Entrate in conto capitale	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	442.326,67	1.368.695,81	6.656.959,58	5.620.986,45	5.861.278,48	3.724.181,10
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	60.000,00	30.117,57	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	22.204,07	59.214,64	60.000,00	60.000,00	48.000,00	49.000,00
Totale	464.530,74	1.427.910,45	6.776.959,58	5.711.104,02	5.909.278,48	3.773.181,10

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
Totale	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	147.373,35	154.452,92	300.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	24.946,42	176.922,76	300.000,00	355.000,00	355.000,00	355.000,00
Totale	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2017	2017	2018	2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.694.496,23	2.538.352,78	1.681.361,93	1.702.528,82
TITOLO 2	Spese in conto capitale	4.884.136,45	8.407.649,19	5.854.091,46	3.735.181,10
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	112.846,79	112.846,79	115.593,36	119.685,14
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.600.000,00	2.858.017,27	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	600.000,00	616.172,00	600.000,00	600.000,00
Totale		9.891.479,47	14.533.038,03	10.851.046,75	8.757.395,06

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: in sede di approvazione del bilancio sono intervenute le seguenti variazioni nel triennio

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2017	2017	2018	2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.620.205,38	2.544.588,54	1.617.055,38	1.621.172,35
TITOLO 2	Spese in conto capitale	5.651.104,02	8.242.224,12	5.861.278,48	3.724.181,10
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	240.465,80	112.846,79	237.871,32	235.507,58
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.600.000,00	2.914.091,08	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	600.000,00	625.553,39	600.000,00	600.000,00
Totale		10.711.775,20	14.439.303,92	10.916.205,18	8.780.861,03

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.648.280,46	1.618.239,32	1.748.723,24	1.694.496,23	1.681.361,93	1.702.528,82
TITOLO 2	Spese in conto capitale	395.817,91	1.342.456,33	6.722.242,19	4.884.136,45	5.854.091,46	3.735.181,10
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	98.152,17	102.819,47	107.713,93	112.846,79	115.593,36	119.685,14
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale		4.143.141,15	5.905.965,06	11.778.679,36	9.891.479,47	10.851.046,75	8.757.395,06

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

Si ricorda che, normalmente, in sede di rendiconto si registrano risultanze in ribasso rispetto alla previsione, date le economie che si riesce a realizzare durante la fase di gestione del bilancio.

Riguardo al dettaglio delle spese in conto capitale, si rimanda alle altre sezioni del presente DUP.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: le variazioni apportate agli stanziamenti sullo storico vengono riportate nella tabella sottostante.

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.648.280,46	1.618.239,32	1.748.723,24	1.620.205,38	1.617.055,38	1.621.172,35
TITOLO 2	Spese in conto capitale	395.817,91	1.342.456,33	6.722.242,19	5.651.104,02	5.861.278,48	3.724.181,10
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	98.152,17	102.819,47	107.713,93	240.465,80	237.871,32	235.507,58
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.828.570,84	2.511.074,26	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	172.319,77	331.375,68	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale		4.143.141,15	5.905.965,06	11.778.679,36	10.711.775,20	10.916.205,18	8.780.861,03

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Organi istituzionali	31.427,25	29.776,01	28.000,00	29.800,00	30.000,00	28.000,00
02 Segreteria generale	212.920,48	190.070,16	205.895,94	198.643,25	195.910,53	194.558,14
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	108.217,29	109.000,00	74.800,00	74.300,00	74.300,00	74.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.000,00	7.919,81	10.080,19	6.700,00	5.200,00	6.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	38.567,88	48.473,65	57.482,80	59.300,00	58.700,00	53.100,00
06 Ufficio tecnico	68.321,63	93.512,77	93.100,00	91.000,00	91.000,00	93.100,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	39.042,14	42.572,05	45.900,00	43.830,00	43.800,00	43.700,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	74.051,58	56.137,11	96.840,00	87.950,00	80.950,00	86.500,00
Totale	576.548,25	577.461,56	612.098,93	591.523,25	579.860,53	580.058,14

Risorse e obiettivi della gestione

Riguardo alle spese correnti, nel triennio 17/19 sono destinate alla missione 01 programma 01 somme complessive per euro 29.800,00 – 30.000,00 – 28.000,00 a copertura del funzionamento degli organi politico-amministrativi – delle attività di controllo e di revisione contabile – dei costi di esercizio per la vettura dell’ente negli spostamenti istituzionali – delle tasse per Irाप.

Le spese per tale servizio sono in calo, considerato gli ultimi interventi normativi che hanno visto una contrazione nella composizione degli organi amministrativi comunali. Solo per il 2018 è previsto un leggero aumento per costi di gestione e revisione dei mezzi comunali.

Il programma 02 della stessa missione vede somme in bilancio nel triennio per complessive 198.643,25 – 195.910,53 – 194.558,14 euro, destinate al personale di segreteria comunale e di parte degli uffici- all’acquisto dei beni e servizi per l’organizzazione e funzionamento dell’ente – ai trasferimenti per diritti di segreteria e albo- alle tasse per Irap. Si può rilevare un leggero abbassamento di tali spese.

Euro 74.300,00 – 74.300,00 – 74.800,00 sono appostate al programma 03 per la copertura dei costi di personale e tasse per Irap del servizio finanziario dell’ente nel periodo 2017/19.

Per la gestione delle entrate tributarie, al programma 04, la previsione di spesa è di euro 6.700,00 - 5.200,00 - 6.300,00 nel triennio destinate alle prestazioni di terzi per attività di recupero dei tributi comunali.

Alla manutenzione del patrimonio comunale – programma 05 – sono appostate euro 59.300,00 - 58.700,00 – 53.100,00 destinate complessivamente a costi di personale, acquisto beni, prestazioni di servizi esterni, Irap da utilizzare nel periodo 17/19.

Il funzionamento dell’Ufficio tecnico, missione 01 programma 06, richiede nel triennio somme in bilancio per euro 91.000,00 – 91.000,00 e 93.100,00 destinate a personale – servizi e tasse per irap.

Al programma 07 sono destinati euro 43.830,00 - 43.800,00 - 43.700,00 per personale dell’anagrafe, per acquisto beni di consumo e di servizi, per tasse irap nel triennio 17/19.

Gli altri servizi generali – programma 11- registrano somme in bilancio nel triennio considerato per euro 87.950,00 - 80.950,00 – 86.500,00, destinati al fondo produttività dei dipendenti, ai servizi di avvocatura e di tesoreria, ai trasferimenti per funzioni delegate dalla regione, ad interessi ed a tasse per irap, oltre che per oneri straordinari della gestione corrente, bilanciati in egual misura sul versante delle entrate.

In tutti i programmi della missione 01 l’obiettivo principale rimane il contenimento dei costi, senza tuttavia rinunciare alla qualità dell’azione amministrativa.

Il personale destinato è quello definito dalla pianta organica dell’ente per i servizi di cui sopra.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: *occorre tener conto, tuttavia delle variazioni sulla parte corrente del bilancio intervenute successivamente alla stesura originaria del DUP. La esposizione e le valutazioni come sopra esposte vengono a modificarsi nel seguente modo:*

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Organi istituzionali	31.427,25	29.776,01	28.000,00	24.500,00	24.500,00	24.600,00
02 Segreteria generale	212.920,48	190.070,16	205.895,94	186.333,07	188.133,07	189.820,04
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	108.217,29	109.000,00	74.800,00	82.800,00	82.800,00	82.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.000,00	7.919,81	10.080,19	7.000,00	6.000,00	6.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	38.567,88	48.473,65	57.482,80	61.530,00	3.989.327,25	763.281,10
06 Ufficio tecnico	68.321,63	93.512,77	93.100,00	106.100,00	100.000,00	98.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	39.042,14	42.572,05	45.900,00	45.100,00	45.100,00	45.250,00
11 Altri servizi generali	74.051,58	56.137,11	96.840,00	228.443,25	149.975,68	154.075,68
Totale	576.548,25	577.461,56	612.098,93	741.806,32	4.585.836,00	1.363.826,82

Riguardo alle spese correnti, in definitiva nel triennio 17/19 sono destinate al programma 01 somme complessive per euro 24.500,00 24.500,00 24.600,00 a copertura del funzionamento degli organi politico-amministrativi – delle attività di controllo e di revisione

contabile – dei costi di esercizio per la vettura dell'ente negli spostamenti istituzionali – delle tasse per Irap.

Le spese per tale Servizio sono in calo, considerato gli ultimi interventi normativi che hanno visto una contrazione nella composizione degli organi amministrativi comunali. Solo per il 2019 è previsto un leggero aumento per costi di gestione dei mezzi comunali.

Il programma 02 vede somme in bilancio nel triennio per complessive euro 186.333,07 188.133,07 189.820,04, destinate al personale di segreteria comunale e di parte degli uffici- all'acquisto dei beni e servizi per l'organizzazione e funzionamento dell'ente – ai trasferimenti per diritti di segreteria e albo- alle tasse per Irap.

Euro 82.800,00 82.800,00 82.800,00 sono appostate al programma 03 per la copertura dei costi di personale e tasse per Irap del servizio finanziario dell'ente nel periodo 2017/19.

Per la Gestione delle entrate tributarie, al programma 04, la previsione di spesa è di 7.000,00 6.000,00 6.000,00 nel triennio destinate alle prestazioni di terzi per attività di recupero dei tributi comunali.

Alla manutenzione del Patrimonio comunale – programma 05 – sono appostate euro 61.530,00 3.989.327,25 763.281,10 destinate complessivamente a costi di personale, acquisto beni, prestazioni di servizi esterni, Irap da utilizzare nel periodo 17/19. Nel 2018 per investimenti sul Palazzo Marchesale e per il recupero della Chiesa S. Solomo sono previsti euro € 3.932.527,25 come da piano opere pubbliche.

Il funzionamento dell'Ufficio tecnico 06 richiede nel triennio somme in bilancio per euro 106.100,00 100.000,00 98.000,00 destinate a personale – servizi e tasse per irap.

Al programma 07 sono destinati euro 45.100,00 45.100,00 e 45.250,00 per il personale dell'anagrafe, per acquisto beni di consumo e di servizi, per tasse irap nel triennio 17/19.

Gli altri servizi generali – programma 11- registrano somme in bilancio 17/19 per euro 228.443,25 149.975,68 e 154.075,68 destinati al fondo produttività dei dipendenti, ai servizi di avvocatura e di tesoreria, ai trasferimenti per funzioni delegate dalla regione, ad interessi ed a tasse per irap, al Fondo di riserva, oltre che per oneri straordinari della gestione corrente, (bilanciati questi in equal misura sul versante delle entrate). Per la parte investimenti € 125.467,57 del 2017 sono destinati alla copertura di spese da manutenzione del patrimonio, per 60.000,00 euro coperti da entrate da oneri di urbanizzazz.. Per uguale tipologia di interventi sono previsti euro 48.000,00 nel 2018 ed euro 49.000,00 nel 2019.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Risorse e obiettivi della gestione

Il programma si suddivide in servizi, a seconda della destinazione specifica delle risorse assegnate. Il servizio di questo programma, sia di parte corrente che di parte capitale, che attiene alle funzioni assolve nel Comune di Botrugno, è 01 Polizia locale.

Riguardo alle spese correnti, nel pluriennale 2017/19 sono destinate alla missione 03 servizio 01 somme complessive per euro 38.250,00 - 37.050,00 – 44.500,00 , destinate a personale, acquisto beni e servizi, tasse per irap .

Obiettivo è migliorare il servizio con una presenza maggiore sul territorio per un controllo sulle strade cittadine e a tutela dell'ordine pubblico.

Il personale destinato è quello in pianta organica previsto, salvo variazioni per sostituzione del vigile di ruolo.

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Polizia locale e amministrativa	38.407,39	37.288,66	38.250,00	38.250,00	37.050,00	44.500,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	38.407,39	37.288,66	38.250,00	38.250,00	37.050,00	44.500,00

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: le variazioni intervenute sulla parte corrente del bilancio successivamente alla stesura originaria del DUP sono conseguenza di quanto già esposto riguardo alla copertura del servizio con nuovo personale.

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Polizia locale e amministrativa	38.407,39	37.288,66	38.250,00	49.400,00	46.500,00	43.300,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	38.407,39	37.288,66	38.250,00	49.400,00	46.500,00	43.300,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Istruzione prescolastica	4.261,36	9.015,78	10.400,00	2.500,00	2.500,00	10.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	28.741,46	27.293,50	36.020,75	39.050,00	37.800,00	33.100,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	75.852,38	67.428,14	91.986,41	88.300,00	88.300,00	83.550,00
Totale	108.855,20	103.737,42	138.407,16	129.850,00	128.600,00	126.850,00

Risorse e obiettivi della gestione

Nel triennio 2017/19 la scuola materna programma 01 della missione 04 registra euro 2.500,00 - 2.500,00 – 10.200,00 complessivamente destinate alla copertura di acquisto beni e servizi di utenza, prestazioni di servizi per manutenzioni, trasferimenti all’asilo per come previsti dai trasferimenti della Regione Puglia.

Al programma 02 scuola elementare e media sono destinate complessivamente somme per euro 39.050,00 - 37.800,00 – 33.100,00, a copertura di costi da acquisti, da utenze e manutenzioni, etc. Previsioni in calo per i risparmi da efficientamento energetico del plesso scolastico.

Il programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione registra somme per complessivi 88.300,00 - 88.300,00 – 83.550,00 euro nel triennio considerato, destinati a spese personale e amministrative, acquisti prestazioni trasferimenti (libri scolastici - diritto allo studio-mensa scolastica-trasporto scolastico) in parte finanziati da trasferimenti regionali correnti, irap.

Obiettivo è mantenere elevato il livello di qualità raggiunto nei servizi espletati, e possibilmente, contenere i costi.

Il personale risulta confermato dagli anni precedenti.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: le variazioni intervenute e riportate nella presente nota riguardano la scuola materna 01, la quale registra euro 2.500,00 2.300,00 e 2.200,00 complessivamente

destinate alla copertura di acquisto beni e servizi di utenza, prestazioni di servizi per manutenzioni, trasferimenti all'asilo per come pervenuti dal trasferimento della Regione Puglia. Previsioni in leggero calo, stante il risparmio ottenuto con l'efficientamento energetico.

Allo 02 scuola elementare e media sono destinate complessivamente somme per euro 735.050,00 35.350,00 36.100,00 a copertura di costi da acquisti, da utenze e manutenzioni, nonché per restituzioni interessi da mutui assunti. Anche qui previsioni in calo per i motivi di cui sopra. Viene inserito inoltre l'intervento finanziato dalla Regione Puglia riguardante l'adeguamento sismico e l'efficientamento energetico della scuola media per euro 700.000,00.

Il programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione registra somme per complessivi euro 92.900,00 94.500,00 e 94.800,00 nel triennio, destinati a spese personale e amministrativo, acquisti prestazioni trasferimenti (libri scolastici - diritto allo studio-mensa scolastica-trasporto scolastico, in parte finanziati da trasferimenti regionali correnti), irap

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Istruzione prescolastica	4.261,36	9.015,78	10.400,00	2.500,00	2.300,00	2.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	28.741,46	27.293,50	36.020,75	735.050,00	35.350,00	36.100,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	75.852,38	67.428,14	91.986,41	92.900,00	94.500,00	94.800,00
Totale	108.855,20	103.737,42	138.407,16	830.450,00	132.150,00	133.100,00

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

La missione viene scomposta nel programma 02, con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	41.046,35	19.770,07	21.800,00	13.400,00	13.970,00	18.800,00
Totale	41.046,35	19.770,07	21.800,00	13.400,00	13.970,00	18.800,00

Risorse e obiettivi della gestione

Il Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale prevede euro 13.400,00 - 13.970,00 ed euro 18.800,00 nel periodo 2017/19, prevalentemente destinato alla promozione di iniziative culturali nel paese. Occorre tener conto anche dei costi SIAE per le attività di spettacolo.

Obiettivo è fornire diverse forme di proposta culturale, anche con iniziative sperimentali e pratiche di coinvolgimento, sempre tenendo in conto i costi e l'organizzazione da predisporre. Non è previsto personale diretto dell'ente per il programma.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: il nuovo Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale prevede euro 21.800,00 15.600,00 15.600,00 nel periodo 2017/19

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	41.046,35	19.770,07	21.800,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
Totale	41.046,35	19.770,07	21.800,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione viene scomposta nel Programma 01 con il seguente andamento previsto:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sport e tempo libero	2.493,21	1.646,58	2.200,00	2.700,00	2.700,00	2.200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.493,21	1.646,58	2.200,00	2.700,00	2.700,00	2.200,00

Risorse e obiettivi della gestione

Il programma 01 Sport e tempo libero stanziava 2.700,00 - 2.700,00 - 2.200,00 euro nel triennio 2017/19 destinati ad acquisti e prestazioni di servizi per le gestioni degli impianti sportivi in Botrugno.

Obiettivo è mantenere ordinati gli impianti e coprire i costi delle utenze.

Non vi è personale diretto destinato.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: riguardo alla parte corrente, il Programma 01 viene così modificato, con un leggero decremento nel 2017

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sport e tempo libero	2.493,21	1.646,58	2.200,00	2.350,00	2.450,00	2.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.493,21	1.646,58	2.200,00	2.350,00	2.450,00	2.400,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

A Botrugno la missione 8 riguarda il solo Programma 02, il quale prevede per il triennio 2017/19 lo stanziamento di euro 3.250,00 - 3.250,00 e 3.100,00

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2.648,00	2.641,81	3.000,00	3.250,00	3.250,00	3.100,00
Totale	2.648,00	2.641,81	3.000,00	3.250,00	3.250,00	3.100,00

Risorse e obiettivi della gestione

Al Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare lo stanziamento previsto è destinato prevalentemente a coprire i costi per utenze.

Obiettivo è contenere i costi da utenze, anche in virtù degli investimenti già previsti per l'edilizia residenziale pubblica.

Il programma non richiede personale assegnato.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: sulla parte corrente del bilancio, il Programma 02 diventa ora

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2.648,00	2.641,81	3.000,00	3.100,00	3.150,00	3.200,00
Totale	2.648,00	2.641,81	3.000,00	3.100,00	3.150,00	3.200,00

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.835,11	3.134,92	7.314,34	6.600,00	6.930,00	5.200,00
03 Rifiuti	491.468,90	502.474,84	524.039,88	524.039,88	524.039,88	532.914,68
04 Servizio Idrico integrato	1.969,10	2.256,00	2.250,00	1.500,00	1.500,00	2.050,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	496.273,11	507.865,76	533.604,22	532.139,88	532.469,88	540.164,68

Risorse e obiettivi della gestione

Il Programma 2 richiede somme in bilancio di parte corrente nel triennio 2017/19 per euro 6.600,00 - 6.930,00 e 5.200,00 da destinare a copertura di prestazioni esterne di servizi e pagamento utenze delle aree a verde ed attrezzate.

Per il funzionamento dei servizi ambientali e della nettezza urbana Programma 3 sono appostati complessivamente 524.039,88 – 524.039,88 – 532.914,68 euro, da destinare nel triennio alla copertura dei costi da personale e tasse, acquisto beni di consumo, prestazioni di servizi nella gestione del ciclo di raccolta e smaltimento, nonché trasferimenti a terzi.

La copertura complessiva del servizio è assicurata da pari entrata TARI, come per legge previsto.

Il Programma 4 Servizio idrico richiede euro 1.500,00 - 1.500,00 – 2.050,00 per utenze e per trasferimenti all'AATO acque Puglia.

Obiettivo è migliorare i servizi dei programmi considerati, cercando di limitare gli incrementi dei costi da gestione.

Il personale dell'ente destinato al Programma 2 e in parte al Programma 3 risulta confermato per il triennio. Il programma 04 non richiede personale stabilmente destinato.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: come già esposto, la missione 9 risente soprattutto delle variazioni conseguenti all'applicazione dei nuovi costi da Piano finanziario sul ciclo dei rifiuti, Programma 3 (vedi delibera C.C. n. 5 del 31/03/2017). I nuovi stanziamenti, pertanto, sono

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.835,11	3.134,92	7.314,34	14.523,19	13.273,19	983.623,19
03 Rifiuti	491.468,90	502.474,84	524.039,88	524.039,88	524.039,88	524.039,88
04 Servizio Idrico integrato	1.969,10	2.256,00	2.250,00	3.617.248,15	2.050,00	2.050,00
Totale	496.273,11	507.865,76	533.604,22	4.155.811,22	539.363,07	1.509.713,07

Con gli aggiornamenti il Programma 2 richiede ora somme in bilancio di parte corrente nel triennio 2017/19 per euro 14.523,19 13.273,19 983.623,19 da destinare a copertura di prestazioni esterne di servizi e pagamento utenze. Euro 970.000,00 sono destinati nel 2019 al completamento del progetto Parco Paduli.

Per il funzionamento dei servizi ambientali e della nettezza urbana Programma 3 sono ora appostati nel triennio euro 524.039,88 524.039,88 524.039,88 , da destinare alla copertura dei costi da personale e tasse, acquisto beni di consumo, prestazioni di servizi nella gestione del ciclo di raccolta e smaltimento rifiuti, nonché per trasferimenti a terzi.

Il Programma 4 Servizio idrico richiede euro 3.617.248,152.050,00 2.050,00 per utenze e per trasferimenti all'AATO acque Puglia. Nel 2017 vengono inserite cospicue somme per il completamento della fogna bianca e nera comunale (euro 3.615.198,15).

Obiettivo è migliorare i servizi dei programmi considerati, cercando di limitare gli incrementi dei costi da gestione.

Il personale dell'ente destinato al Programma 2 e in parte al Programma 3 risulta confermato per il triennio.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La Missione 10 riporta per il triennio 2017/19 i seguenti aggregati:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	151.176,13	145.235,39	144.500,00	148.272,31	148.360,00	145.000,00
Totale	151.176,13	145.235,39	144.500,00	148.272,31	148.360,00	145.000,00

Risorse e obiettivi della gestione

Il Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali della Missione 10 prevede per gli anni 2017/18/19 il seguente andamento finanziario: euro 148.272,31 per il 2017, euro 148.360,00 per il 2018, ed euro 145.000,00 nel 2019.

Per la parte corrente le somme destinate vanno a coprire i costi di gestione del patrimonio viario e la manutenzione, nonché le utenze della pubblica illuminazione del Comune di Botrugno.

Obiettivo del triennio è individuare modalità nuove, anche sperimentali di gestione delle strade e della pubblica illuminazione, per mantenere, e se possibile, migliorare i servizi offerti sul territorio. Non è previsto l'impiego diretto di personale dell'ente nella gestione dei servizi del programma, se non in casi sporadici di emergenza o necessità.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: il Programma 5 vede stanziamenti modificati nel seguente modo

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
05 Viabilità e infrastrutture stradali	151.176,13	145.235,39	144.500,00	139.900,00	1.018.801,23	1.138.900,00
Totale	151.176,13	145.235,39	144.500,00	139.900,00	1.018.801,23	1.138.900,00

Si evince l'inserimento di somme per investimenti negli anni 2018 e 2019 riguardanti l'attivazione di percorsi ciclopedonali e la realizzazione di asfalti in zone rurali (euro 880.751,23) e fonoassorbenti in perimetro urbano (euro 1.000.000,00).

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Risorse e obiettivi della gestione

Il programma 01 Protezione civile attiene agli interventi per la tutela e salvaguardia del territorio al fine di prevenire e/o intervenire in favore della cittadinanza nei casi di emergenza.

Le risorse disponibili consentono solo le attività di gestione e manutenzione dei mezzi di prevenzione, intervento e soccorso di cui l'ente dispone.

Nel triennio 2017/19 si prevede di mantenere costanti in euro 1.300,00 le spese riguardanti il programma.

Non vi sono risorse umane destinate stabilmente al servizio.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: il Programma 1 vede ora i seguenti stanziamenti, in leggero calo

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa per gli anni dal 2017 al 2019:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.500,00	1.500,00	1.700,00	1.850,00	1.850,00	1.700,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	68.402,11	59.100,00	62.790,03	62.500,00	58.550,00	62.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	24.028,05	17.477,22	20.100,00	25.800,00	24.340,00	21.100,00
Totale	93.930,16	78.077,22	84.590,03	90.150,00	84.740,00	84.800,00

Risorse e obiettivi della gestione

La Missione 12 si suddivide in Programmi a seconda della destinazione specifica delle risorse assegnate.

I programmi adottati dal Comune di Botrugno sono:

04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Sono previsti al Programma 4 nel triennio 2017/19 euro 1.850,00 – 1.850,00 – 1.700,00 per ricorso ad acquisti, servizi esterni e per trasferimenti riguardanti associazioni a tutela dei cittadini dai pericoli da randagismo animale.

Nel Programma 7 sono registrate somme in parte corrente per euro 62.500,00 - 58.550,00 e 62.000,00 da destinare alle attività sociali ed agli interventi di carattere sociale necessari nel corso del periodo considerato.

Per i servizi cimiteriali al Programma 9 occorreranno nel 2017/19 complessivamente euro 25.800,00 – 24.340,00 ed euro 21.100,00 a copertura di costi di personale ed irap , e per acquisto beni e servizi.

Obiettivo è fornire ai cittadini il sostegno necessario per le situazioni di difficoltà e la vicinanza delle istituzioni, con attività ed iniziative in favore di famiglie, giovani ed anziani.

Il personale destinato è quello previsto per i servizi considerati al Programma 9, da impiegare a seconda dei periodi dell'anno a delle situazioni di necessità.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: in sede di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 i nuovi stanziamenti deliberati sono

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.500,00	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.730,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	68.402,11	59.100,00	62.790,03	742.500,00	62.500,00	63.000,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	24.028,05	17.477,22	20.100,00	550.238,30	1.021.800,00	1.021.900,00
Totale	93.930,16	78.077,22	84.590,03	1.294.438,30	1.086.000,00	1.086.630,00

A seguito delle variazioni, sono ora previsti al Programma 4 nel triennio euro 1.700,00 1.700,00 1.730,00 per ricorso ad acquisti, servizi esterni e per trasferimenti riguardanti associazioni a tutela dei cittadini dai pericoli da randagismo animale.

Nel Programma 7 sono registrate somme in parte corrente per euro 62.500,00 62.500,00 63.000,00 da destinare alle attività sociali ed agli interventi di carattere sociale necessari nel corso del periodo considerato. Nel 2017 viene inserito anche l'investimento per la realizzazione di un asilo nido-centro diurno-ludoteca presso la struttura della scuola media con somme per euro 680.000,00.

Per i servizi cimiteriali al Programma 9 occorreranno nel 2017/19 complessivamente euro 550.238,30 1.021.800,00 1.021.900,00 a copertura di costi di personale ed irap , e per acquisto beni e servizi relativamente alle spese correnti. Per quanto riguarda gli investimenti si spalmano nel crono programma del triennio le somme destinate al forno crematorio (euro 528.938,30 1.000.000,00 1.000.000,00).

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamen o	Stanziamen o	Stanziamen o	Stanziamen o
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Industria, PMI e Artigianato	3.777,50	2.500,00	2.600,00	2.700,00	2.200,00	2.500,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.033,55	1.039,72	1.309,25	1.300,00	1.300,00	1.250,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.811,05	3.539,72	3.909,25	4.000,00	3.500,00	3.750,00

Risorse e obiettivi della gestione

Nel 2017/19 al Programma 1 della Missione 14 sono destinati euro 2.700,00 – 2.200,00 ed euro 2.500,00 per acquisto beni di consumo per spese da utenze.

Somme complessive per euro 1.300,00 - 1.300,00 – 1.250,00 sono appostate nel Programma 2 per ricorso a servizi esterni e trasferimenti in occasione di manifestazioni promozionali delle attività produttive e dell'artigianato locale,

Obiettivo è proporre una moderna promozione del territorio locale, con iniziative dai costi contenuti.

Non è prevista la destinazione di personale interno ai programmi considerati.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: riguardo alla missione 14, i nuovi stanziamenti deliberati sono al Programma 1 e al Programma 2

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamen to	Stanziamen to	Stanziamen to	Stanziamen to
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Industria, PMI e Artigianato	3.777,50	2.500,00	2.600,00	2.620,00	2.650,00	2.650,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.033,55	1.039,72	1.309,25	1.100,00	1.100,00	1.150,00
Totale	4.811,05	3.539,72	3.909,25	3.720,00	3.750,00	3.800,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La Missione 16 a Botrugno prevede solo l'impiego del Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamen to	Stanziamen to	Stanziamen to	Stanziamen to
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	298,00	0,00	400,00	500,00	500,00	400,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	298,00	0,00	400,00	500,00	500,00	400,00

Risorse e obiettivi della gestione

Sono destinate nel triennio 2017/19 euro 500,00 - 500,00 - 400,00 per programmare iniziative di sensibilizzazione o informative in favore dell'agricoltura e dell' settore agroalimentare.

Obiiettivo è proporre iniziative per la valorizzazione di un settore importante della nostra storia e tradizione.

Non è previsto l'impiego di personale dell'ente e non vi sono in programma opere per investimenti in questa Missione.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: riguardo alla missione 16, i nuovi stanziamenti deliberati sono in leggero decremento nel biennio 17/18

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	298,00	0,00	400,00	350,00	350,00	400,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	298,00	0,00	400,00	350,00	350,00	400,00

La previsione per le missioni sottostanti è riportata nella sezione strategica

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: nella sezione strategica sono anche riportate le variazioni intervenute nelle Missioni 20-50-60-99.

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 1° gennaio 2016:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 01/01/2016

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102										1				1
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095							1							1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000									1					1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000								1						1
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000			2	1				1						2 2
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000			1											1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000			1	1										1 1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	2													2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000	1													1
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000	1													1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000	2													2

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 1° gennaio 2016:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 01/01/2016

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	tra 25 e 29 anni	tra 30 e 34 anni	tra 35 e 39 anni	tra 40 e 44 anni	tra 45 e 49 anni	tra 50 e 54 anni	tra 55 e 59 anni	tra 60 e 64 anni	tra 65 e 67 anni	68 e oltre	TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
		SECRETARIO A	0D0102							1					
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095						1							1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000						1							1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000					1								1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000							1	2	1				2	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000						1							1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000						1	1						1	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492					1			1					2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000						1							1	
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000						1							1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000					1			1					2	

e la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 1° gennaio 2016:

Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 01/01/2016

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	tra 0 e 5 anni	tra 6 e 10 anni	tra 11 e 15 anni	tra 16 e 20 anni	tra 21 e 25 anni	tra 26 e 30 anni	tra 31 e 35 anni	tra 36 e 40 anni	tra 41 e 43 anni	44 e oltre	TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
		SECRETARIO A	0D0102							1					
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095	1												1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000			1										1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1												1	

POSIZIONE ECONOMICA C5	046000								1		1	1		1					2	2
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000		1																1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		1		1														1	1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492				1				1										2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000		1																1	
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000				1														1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000		2																2	

Alla luce dell'analisi sopra riportata, la programmazione del fabbisogno di personale 2017/19 mira a soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, sempre compatibilmente con le disponibilità finanziarie ed i vincoli di finanza pubblica.

In quest'ottica l'integrazione delle funzioni e dei servizi, con la contestuale redistribuzione del personale tra i vari enti del territorio può portare ad una migliore organizzazione e qualità dell'offerta in favore dei cittadini.

Il Comune di Botrugno nel corso del 2016, con deliberazione del Consiglio comunale n. 19 del 04/10/2016 ha approvato una convenzione con il comune di Nociglia e San Cassiano per un miglior svolgimento delle funzioni di segreteria generale.

Con l'Unione dei Comuni si valutano le possibilità e le forme di attivazione e scambio di personale destinato a coprire le eventuali esigenze di servizio nelle attività amministrative, di gestione del territorio, e di vigilanza.

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": con deliberaz. G.C. n. 97 del 22/12/2016 si è adottata la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio. Riquando al personale in organico, occorre tener conto di quanto intervenuto nel Servizio di polizia locale, esigenza non programmabile per la quale nel 2017 è necessario ricorrere a nuovo personale

Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione comunale nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività.

Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione alla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune di Botrugno, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi.

In linea generale, le entrate per investimenti sono costituite da contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. In casi particolari e residuali si può procedere anche ad alienazioni di beni immobili non strategici per l'ente.

È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Per quanto riguarda il Comune di Botrugno il programma triennale delle opere pubbliche 2017/2019 viene approvato con delibera di Giunta .

Nella parte sottostante sono riportate in dettaglio le opere finanziate e il crono-programma previsto.

Opere pubbliche nel triennio

Nella sezione operativa occorre relazionare anche riguardo alla destinazione delle somme stanziare per le opere pubbliche che l'amministrazione comunale intende realizzare nel triennio 2017/19.

Nello specifico, è programmato un importante investimento in project-financing con apporto di capitale privato nel settore dei servizi cimiteriali Programma 09, a seguito del quale verrà realizzato un impianto crematorio comunale.

Il crono programma dell'opera prevede che siano destinati euro 528.938,30 nel 2017, mentre per il 2018 euro 1.000.000,00 e per il 2019 euro 1.000.000,00.

Riguardo alle altre opere pubbliche, nel 2017 è prevista la ristrutturazione della scuola media di Botrugno, da destinare a Centro diurno-ludoteca per minori, con stanziamento coperto da trasferimento della Regione Puglia di 680.000,00 euro.

Sempre nel 2017 sono previsti euro 3.615.198,15 per lavori completamento fogna bianca, sempre con finanziamento regionale ed euro 60.000,00 sono destinati alla manutenzione straordinaria del patrimonio esistente, finanziati da entrate per oneri di urbanizzazione.

Per il 2018 il programma prevede l'investimento regionale di euro 3.800.000,00 da destinare al completamento del Palazzo Marchesale nella parte da destinare ad albergo diffuso.

Per il recupero e completamento funzionale della chiesetta S. Solomo sono stanziare euro 132.527,25 sempre nel 2018.

E' prevista per il 2018 anche la realizzazione di un percorso ciclopedonale con destinazione di somme regionali per euro 880.751,23.

Euro 48.000,00 sono stanziati per la manutenzione straordinaria del patrimonio esistente, finanziati da entrate per oneri di urbanizzazione.

Nel 2019 euro 500.000,00 sono destinati alla realizzazione asfalti fonoassorbenti ed altri 500.000,00 finalizzati al miglioramento e ripristino di strade rurali con finanziamento regionale.

Inoltre, sempre nel 2019, l'amministrazione destina al programma 02 della Missione 09 euro 970.000,00 per lavori di completamento del Parco paduli ed al programma 05 della Missione 01 euro 705.181,10 per la valorizzazione dell' area antistante la Chiesa dell'Assunta.

In ultimo, con entrate da oneri di urbanizzazione dell'esercizio 2019 si prevede di attendere alla manutenzione straordinaria del patrimonio comunale per un importo stimato in euro 49.000,00.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: si segnala che con deliberazione della Giunta comunale n. 101 del 22/12/2016 è stato adottato il programma triennale e l'elenco annuale delle opere pubbliche. Inoltre, alla data di approvazione dello schema di bilancio 2017-19 il programma delle opere pubbliche e il relativo cronoprogramma come sopra esposto risulta variato a seguito dell'avvenuto finanziamento di complessivi euro 700.000,00 per “Adeguamento sismico ed efficientamento della scuola media di Botrugno” POR Puglia 2014/20 asse 10 – azioni 8 e 9. Infine, nel 2017 occorre far fronte ai danni provocati dalla neve sia nelle strade, nelle strutture e nella pubblica illuminazione comunale, stanziando un importo di euro 36.850,00 probabilmente recuperabili con contributi regionali.

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di

competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

Con delibera di Giunta comunale viene approvato il Piano delle alienazioni. Per il triennio considerato non sono previste alienazioni da parte del Comune di Botrugno.