



Comune di Lecco

NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017/2018/2019



SEZIONE STRATEGICA

2. IL QUADRO DELLE SITUAZIONI INTERNE

2.3 - INDIRIZZI DI NATURA STRATEGICA – INDIRIZZI GENERALI DI NATURA ECONOMICO, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

2.3.1 - Investimenti e realizzazione opere pubbliche	pag. 3
2.3.2 - Tributi e tariffe dei servizi pubblici	pag. 6
2.3.3 - Spesa corrente e in conto capitale	pag. 7
2.3.4 - Risorse finanziarie	pag. 16
2.3.6 - Risorse straordinarie e in conto capitale	pag. 20
2.3.7 - Indebitamento	pag. 21
2.3.8 - Equilibri correnti, generali e di cassa	pag. 23
2.3.9 - Pareggio di bilancio	pag. 26

SEZIONE OPERATIVA – PARTE II

2. PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE, FABBISOGNO DI PERSONALE E DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO

2.1- Programmazione opere pubbliche	pag. 28
2.2 – Fabbisogno del personale	pag. 30
2.4 – I piani di razionalizzazione e riqualificazione delle spese	pag. 31
2.5 – Programma biennale di forniture e servizi	pag. 31

2.3 - INDIRIZZI DI NATURA STRATEGICA – INDIRIZZI GENERALI DI NATURA ECONOMICO, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

2.3.1 – Investimenti e realizzazione opere pubbliche

Il Comune al fine di programmazione 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.

Il Programma Triennale Lavori Pubblici 2017/2019 è il seguente:

PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2017/2019			
ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI	2017	2018	2019
OPERE STRADALI			
Manutenzione straordinaria strade			€ 450.000,00
Manutenzione ordinaria strade	€ 496.000,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00
Manutenzione straordinaria segnaletica stradale			€ 100.000,00
Manutenzione ordinaria segnaletica stradale	€ 260.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
PARCHI E VERDE PUBBLICO			
Manutenzione ordinaria verde pubblico	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA			
Edificio di Via Ghislanzoni - manutenzione straordinaria <i>(Importo complessivo progetto € 1.300.000 di cui € 300.000 finanziati anno 2016)</i>		€ 1.000.000,00	
Manutenzione ordinaria immobili	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza degli edifici di proprietà comunale	€ 107.700,00	€ 300.500,00	€ 1.905.000,00
GIUDIZIARIO E PENITENZIARIO			
Lavori di ristrutturazione e riqualificazione Palazzo di Giustizia di Lecco <i>(Edificio "Cereghini" - previsto contributo CIPE per € 4.000.000 Importo complessivo progetto € 8.000.000 di cui € 650.000 finanziati anno 2016)</i>	€ 7.350.000,00		
BENI CULTURALI			
Lavori di adeguamento alle norme di sicurezza di Villa Manzoni		€ 2.500.000,00	
DIFESA DEL SUOLO			
Interventi di manutenzione straordinaria delle opere a protezione della caduta massi nell'area del Monte San Martino - zone di Pradello e Rancio <i>(Previsto contributo Regione Lombardia per € 1.200.000 Importo complessivo progetto € 1.342.569 di cui € 142.569 finanziati anno 2016)</i>		€ 1.200.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO PER ANNO	€ 8.713.700,00	€ 6.150.500,00	€ 3.605.000,00
TOTALE COMPLESSIVO TRIENNALE 2017/2019			€ 18.469.200,00

La tabella che precede riporta le variazioni in diminuzione per le singole annualità riferite alle opere pubbliche già previste nell'analoghi tabella a pag. 49 del DUP 2017/2019 (approvato in Consiglio Comunale con deliberazione n. 49 il 26 settembre 2016), in particolare per le seguenti opere:

- a) lavori di messa in sicurezza edifici scolastici (meno euro 1.390.000,00, annualità 2017);
- b) manutenzione straordinaria e messa in sicurezza degli edifici di proprietà comunale (meno € 3.686.800,00 nel triennio, da euro 6.000.000,00 a euro 2.313.200,00).

Tali interventi, per i quali esiste adeguata disponibilità finanziaria nell'avanzo d'amministrazione, saranno riscritti nelle previsioni del bilancio triennale già ad inizio anno 2017, immediatamente dopo la pubblicazione della nuova Legge di stabilità e compatibilmente con i vincoli di pareggio di bilancio. Il disegno di legge in discussione al Parlamento contiene, infatti, le norme di apertura destinate a disciplinare l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato e dell'avanzo d'amministrazione attuando l'indirizzo espresso dal legislatore con l'articolo 1, comma 1, lettera b), della legge 12 agosto 2016, n. 164.

Programmi e progetti di investimenti in corso

STATO DI ATTUAZIONE DEGLI INVESTIMENTI FINANZIATI NELL'ANNO 2016 ED ESERCIZI PRECEDENTI
PRINCIPALI INVESTIMENTI PER LAVORI PUBBLICI FINANZIATI E IN CORSO DI ESECUZIONE
PALAZZO DI GIUSTIZIA – completamento stralcio opere strutturali (€ 7.700.000)- lavori in corso <i>per edificio "torre"/parcheggi interrati</i>
Lavori di ristrutturazione e riqualificazione Palazzo di Giustizia di Lecco (EDIFICIO CEREGHINI - € 8.000.000 - cofinanziamento CIPE) <i>attività propedeutiche in corso per indizione gara per affidamento servizio di progettazione</i>
Manutenzione periodica e straordinaria IMMOBILI COMUNALI - finanziamento 2011 (€ 1.710.000 di cui € 1.150.000 investimenti) -lavori <i>in corso</i>
Intervento di manutenzione per adeguamento spazi di proprietà comunale siti in Lecco Via Solferino n. 13/A (PROGETTO DONNA - € 22.558,64 - cofinanziamento contributo regionale) - <i>lavori in corso</i>
Demolizione EDIFICIO DI VIA PARINI (€ 95.000) - <i>progettazione in corso di completamento</i>
Lavori di messa in sicurezza dell'EDIFICIO DI VIA MOVEDO 18 (€ 269.219,08) - <i>lavori affidati in somma urgenza in corso di ultimazione</i>
Analisi EDIFICI COMUNALI (Teatro della Società, Villa Manzoni, Palazzo Bovara archivio e uffici, Palazzo Belgiojoso) per PREVENZIONE INCENDI e redazione studi di fattibilità tecnico-economica - <i>servizio in corso</i>
EDIFICIO SCOLASTICO DI VIA GHISLANZONI - incarico esterno per verifica vulnerabilità sismica/sicurezza elementi strutturali/non strutturali, progettazione/sicurezza/direzione (€ 299.843,94) <i>adempimenti in corso per stipulazione contratto e avvio servizio</i>
VILLA PONCHIELLI: interventi urgenti per il contenimento del degrado (€ 280.000) - <i>lavori in corso</i>
Riqualificazione e manutenzione straordinaria PARCO BELGIOJOSO (€ 355.000) - <i>adempimenti in corso per avvio lavori</i>
Interventi di manutenzione straordinaria delle opere a protezione dalla caduta massi nell'area del MONTE SAN MARTINO - zone di Pradello e Rancio (€ 1.342.569 - cofinanziamento contributo regionale) - <i>adempimenti in corso per procedure espropriative</i>
Interventi di valorizzazione e illuminazione del PONTE AZZONE VISCONTI (€ 280.000) <i>affidamento servizio progettazione in corso</i>
Manutenzione periodica e straordinaria STRADE - Anno 2015 (€ 1.870.000 di cui € 1.820.000 investimenti) - <i>lavori in corso</i>
Manutenzione periodica e straordinaria STRADE, VERDE E IMPIANTI TECNOLOGICI. Riappalto progetto a seguito risoluzione contrattuale (€ 630.000) <i>lavori in corso</i>
Completamento "OSTELLO DELLA GIOVENTU'" (€ 1.264.670,64 - quota a carico Comune di Lecco) <i>sottoscrizione accordo calendarizzata con successivo avvio adempimenti previsti</i>
Valorizzazione del patrimonio degli archivi comunali mediante la realizzazione del nuovo POLO ARCHIVISTICO presso il CAMPUS UNIVERSITARIO del Politecnico di Milano, in cui sarà collocato tra l'altro l'Archivio Badoni (€ 1.200.000 - quota a carico Comune di Lecco) <i>- attività Segreteria Tecnica per Accordo di Programma in corso</i>
P.I.L.S. Montagna - Valorizzazione aree minerarie. Ristrutturazione EDIFICIO DI PROPRIETA' COMUNALE IN LOC. RESINELLI (CASA DELLE GUIDE). 2° lotto funzionale. (Accordo di programma Comunità Montana Lario Orientale e Valle San Martino - Comune di Lecco- € 180.000 quota a carico Comune di Lecco) - <i>procedure in corso per affidamento lavori</i>

2.3.2 – Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'esercizio 2017, contrariamente a quanto previsto nel Documento unico di programmazione approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 49 del 26 settembre 2016, si è riusciti ad evitare l'aumento dell'addizionale comunale grazie all'impiego di risorse straordinarie sulla parte corrente. Tuttavia, l'aumento di circa un milione è previsto per gli esercizi 2018 e 2019.

Fondo di solidarietà comunale

In mancanza dei provvedimenti che attribuiscono le risorse di detto fondo, è stato iscritto in bilancio un importo presunto pari a 2.959.000,00.

Imposta di soggiorno

Viene applicata nel territorio comunale secondo le tariffe determinate con deliberazione di Giunta Comunale n. 202 del 28.10.2014, con una previsione di gettito pari a euro 170.000,00.

Proventi da sanzioni per violazioni al codice stradale

Ai fini degli equilibri di bilancio un particolare contributo sarà assicurato dai proventi delle sanzioni per le violazioni al codice della strada. In particolare si prevede un introito di € 1.950.000 dai versamenti spontanei e € 1.100.000 per ruoli coattivi. Tale ultima voce è bilanciata dall'apposito accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Tali proventi sono stati destinati ai fini di legge con la deliberazione di Giunta Comunale appositamente approvata.

Per quanto riguarda le altre tariffe, verranno approvate mediante apposita deliberazione di Giunta Comunale, una per i servizi locali ed una per i servizi pubblici a domanda individuale.

2.3.3 – Spesa corrente e in conto capitale

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2017	2018	2019
1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	9.370.043,00	9.370.043,00	9.370.023,00
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	2.888.643,00	2.903.643,00	2.903.643,00
4	Istruzione e diritto allo studio	3.292.081,00	3.279.081,00	3.279.081,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.492.779,00	2.547.059,00	2.488.109,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	456.824,00	456.824,00	456.824,00
7	Turismo	231.340,00	231.340,00	231.340,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	360.453,00	362.453,00	362.453,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.069.528,00	8.076.828,00	8.076.828,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.940.637,00	2.944.937,00	2.944.937,00
11	Soccorso civile	119.068,00	120.818,00	120.798,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	17.239.770,00	17.106.486,00	17.106.486,00
13	Tutela della salute			
14	Sviluppo economico e competitività	987.251,00	987.251,00	987.251,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
19	Relazioni internazionali			
20	Fondi e accantonamenti	1.604.465,00	1.830.951,04	2.088.122,24
50	Debito pubblico	1.374.135,00	1.350.135,00	1.392.290,00
	Totale spesa corrente	51.427.017,00	51.567.849,04	51.808.185,24

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI E PROGRAMMI

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE			PREVISIONE		
Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
1		Servizi istituzionali e generali, di gestione	9.370.043,00	9.370.043,00	9.370.023,00
	1	Organi istituzionali	860.730,00	860.730,00	860.730,00
	2	Segreteria generale	1.470.799,00	1.470.799,00	1.470.799,00
	3	Gestione economica finanziaria, programmazione, provveditorato	1.444.893,00	1.444.893,00	1.444.893,00
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	728.065,00	728.065,00	728.065,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	961.858,00	961.858,00	961.858,00
	6	Ufficio tecnico	1.950.207,00	1.950.207,00	1.950.207,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	664.475,00	664.475,00	664.475,00
	8	Statistica e sistemi informativi	171.450,00	171.450,00	171.430,00
	9	Assistenza tecnico amministrativa agli enti locali	60.600,00	60.600,00	60.600,00
	10	Risorse umane	563.997,00	563.997,00	563.997,00
	11	Altri servizi generali	492.969,00	492.969,00	492.969,00
2		Giustizia	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	2.888.643,00	2.903.643,00	2.903.643,00
	1	Polizia Locale e amministrativa	2.886.643,00	2.901.643,00	2.901.643,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4		Istruzione e diritto allo studio	3.292.081,00	3.279.081,00	3.279.081,00
	1	Istruzione pre-scolastica	1.244.054,00	1.246.054,00	1.246.054,00
	2	Altri ordini di istruzione	1.070.333,00	1.070.333,00	1.070.333,00
	4	Istruzione universitaria	16.765,00	16.765,00	16.765,00
	5	Istruzione tecnica superiore	68.520,00	68.520,00	68.520,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	366.250,00	366.250,00	366.250,00
	7	Diritto allo studio	526.159,00	511.159,00	511.159,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.492.779,00	2.547.059,00	2.488.109,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.070.150,00	1.064.480,00	1.064.480,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.422.629,00	1.482.579,00	1.423.629,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	456.824,00	456.824,00	456.824,00
	1	Sport e tempo libero	203.285,00	203.285,00	203.285,00
	2	Giovani	253.539,00	253.539,00	253.539,00
7		Turismo	231.340,00	231.340,00	231.340,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	231.340,00	231.340,00	231.340,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	360.453,00	362.453,00	362.453,00

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE		PREVISIONE			
Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.069.528,00	8.076.828,00	8.076.828,00
	1	Difesa del suolo	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	871.593,00	875.593,00	875.593,00
	3	Rifiuti	6.645.905,00	6.645.905,00	6.645.905,00
	4	Servizio idrico integrato	187.260,00	187.260,00	187.260,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	245.270,00	245.270,00	245.270,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni			
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	65.800,00	69.100,00	69.100,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	2.940.637,00	2.944.937,00	2.944.937,00
	1	Trasporto ferroviario			
	2	Trasporto pubblico locale	753.872,00	753.872,00	753.872,00
	3	Trasporto per vie d'acqua			
	4	Altre modalità di trasporto	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	2.185.765,00	2.190.065,00	2.190.065,00
11		Soccorso civile	119.068,00	120.818,00	120.798,00
	1	Sistema di protezione civile	119.068,00	120.818,00	120.798,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali			
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	17.239.770,00	17.106.486,00	17.106.486,00
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.740.428,00	2.691.428,00	2.691.428,00
	2	Interventi per la disabilità	2.689.540,00	2.695.740,00	2.695.740,00
	3	Interventi per gli anziani	735.141,00	735.141,00	735.141,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	5.672.471,00	5.632.471,00	5.632.471,00
	5	Interventi per le famiglie	1.027.649,00	978.215,00	978.215,00
	6	Interventi per il diritto alla casa			
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3.262.026,00	3.262.026,00	3.262.026,00
	8	Cooperazione e associazionismo	549.150,00	548.100,00	548.100,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	563.365,00	563.365,00	563.365,00

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE			PREVISIONE		
Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
13		Tutela della salute			
14		Sviluppo economico e competitività	987.251,00	987.251,00	987.251,00
	1	Industria PMI e Artigianato	987.251,00	987.251,00	987.251,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			
	3	Ricerca e innovazione			
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità			
15		Politiche per il lavoro e la formazione			
16		Agricoltura, politiche agroalimentari			
17		Energia e diversificaz. delle fonti energ.			
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
19		Relazioni internazionali			
20		Fondi e accantonamenti	1.604.465,00	1.830.951,04	2.088.122,24
	1	Fondo di riserva	203.177,00	172.492,04	172.492,24
	2	Fondo svalutazione crediti	1.200.133,00	1.457.304,00	1.714.475,00
	3	Altri fondi	201.155,00	201.155,00	201.155,00
50		Debito pubblico	1.374.135,00	1.350.135,00	1.392.290,00
		Totale spesa corrente	51.427.017,00	51.567.849,04	51.808.185,24

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2017	2018	2019
1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	598.306,23	1.420.500,00	2.045.000,00
2	Giustizia	9.950.000,00		
3	Ordine pubblico e sicurezza	222.000,00	222.000,00	222.000,00
4	Istruzione e diritto allo studio	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	2.500.000,00	30.000,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	25.000,00	45.000,00	174.532,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	547.300,00	1.229.000,00	129.000,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.112.000,00	176.000,00	726.000,00
11	Soccorso civile	60.000,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.000,00	0,00	150.000,00
13	Tutela della salute	0	0	0
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0	0	0
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0	0	0
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0	0	0
19	Relazioni internazionali	0	0	0
20	Fondi e accantonamenti	0	0	0
	Totale spesa in conto capitale	12.552.606,23	5.612.500,00	3.496.532,00

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI E PROGRAMMI

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE					
Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
1		Servizi istituzionali e generali, di gestione	598.306,23	1.420.500,00	2.045.000,00
	1	Organi istituzionali			
	2	Segreteria generali			
	3	Gestione economica finanziaria, programmazione, provveditorato			
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	553.306,23	1.300.500,00	1.925.000,00
	6	Ufficio tecnico		75.000,00	75.000,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
	8	Statistica e sistemi informativi			
	9	Assistenza tecnico amministrativa agli enti locali			
	10	Risorse umane			
	11	Altri servizi generali	45.000,00	45.000,00	45.000,00
2		Giustizia	9.950.000,00		
3		Ordine pubblico e sicurezza	222.000,00	222.000,00	222.000,00
	1	Polizia Locale e amministrativa	222.000,00	222.000,00	222.000,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana			

Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
4		Istruzione e diritto allo studio	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	1	Istruzione pre-scolastica			
	2	Altri ordini di istruzione			
	4	Istruzione universitaria			
	5	Istruzione tecnica superiore			
	6	Servizi ausiliari all'istruzione			
	7	Diritto allo studio	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	2.500.000,00	30.000,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico		2.500.000,00	30.000,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	1	Sport e tempo libero			
	2	Giovani			
7		Turismo	0,00	0,00	0,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo			
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	25.000,00	45.000,00	174.532,00
	1	Urbanistica e assetto del territorio	25.000,00	45.000,00	174.532,00
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica popolare			

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE					
Mis	Prog	Descrizione	2017	2018	2019
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	547.300,00	1.229.000,00	129.000,00
	1	Difesa del suolo			
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	547.300,00	1.229.000,00	79.000,00
	3	Rifiuti			
	4	Servizio idrico integrato			50.000,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni			
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			
10		Trasporti e diritto alla mobilità	1.112.000,00	176.000,00	726.000,00
	1	Trasporto ferroviario			
	2	Trasporto pubblico locale	846.000,00		
	3	Trasporto per vie d'acqua			
	4	Altre modalità di trasporto	110.000,00	20.000,00	20.000,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	156.000,00	156.000,00	706.000,00
11		Soccorso civile	60.000,00		
	1	Sistema di protezione civile	60.000,00		
	2	Interventi a seguito di calamità naturali			

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE			2017	2018	2019
Mis	Prog	Descrizione			
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.000,00	0,00	150.000,00
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
	2	Interventi per la disabilità			150.000,00
	3	Interventi per gli anziani			
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale			
	5	Interventi per le famiglie			
	6	Interventi per il diritto alla casa			
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			
	8	Cooperazione e associazionismo			
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	18.000,00		
13		Tutela della salute			
14		Sviluppo economico e competitività			
	1	Industria PMI e Artigianato			
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			
	3	Ricerca e innovazione			
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità			
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
19		Relazioni internazionali			
20		Fondi e accantonamenti			
	1	Fondo di riserva			
	2	Fondo svalutazione crediti			
	3	Altri fondi			
		Totale spesa in conto capitale	12.552.606,23	5.612.500,00	3.496.532,00

2.3.4 – Risorse finanziarie

QUADRO RIASSUNTIVO RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI

ENTRATE	2017	2018	2019
intrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33.287.500,00	34.322.226,04	34.681.208,24
trasferimenti correnti	11.077.492,00	11.037.492,00	11.037.492,00
intrate extratributarie	8.797.880,00	8.747.880,00	8.747.880,00
RISORSE CORRENTI	53.162.872,00	54.107.598,04	54.466.580,24
intrate correnti specifiche che finanziano investimenti	222.000,00	222.000,00	222.000,00
intrate correnti generiche che finanziano investimenti			
RISPARMIO CORRENTE	222.000,00	222.000,00	222.000,00
avanzo applicato al bilancio corrente			
intrate in conto capitale che finanziano bilancio corrente	1.040.700,00	35.000,00	210.948,00
accensione di prestiti che finanziano bilancio corrente			
fondo pluriennale vincolato di parte corrente	95.000,00		-
RISORSE STRAORDINARIE	1.135.700,00	35.000,00	210.948,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	54.076.572,00	53.920.598,04	54.455.528,24
intrate in conto capitale	9.447.000,00	7.794.000,00	3.353.480,00
intrate da riduzione di attività finanziarie	131.000,00	131.500,00	132.000,00
intrate in conto capitale che finanziano spese correnti	1.040.700,00	35.000,00	210.948,00
riscossione di crediti			
intrate correnti specifiche che finanziano investimenti	222.000,00	222.000,00	222.000,00
intrate correnti generiche che finanziano investimenti			
avanzo applicato alle spese in conto capitale			
fondo pluriennale vincolato di parte capitale	3.793.306,23		-
accensione di prestiti		2.500.000,00	
accensione di prestiti che finanziano spese correnti			
finanziamenti a breve			
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	12.552.606,23	5.612.500,00	3.496.532,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	66.629.178,23	59.533.098,04	57.952.060,24

ANALISI DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Titolo I	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Imposte, tasse e proventi assimilati	30.320.500,00	31.355.226,04	31.714.208,24
Compartecipazione tributi	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Fondi perequativi da amministrazioni centrali	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-
Totale titolo I	33.287.500,00	34.322.226,04	34.681.208,24

TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

Titolo II	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10.933.492,00	10.893.492,00	10.893.492,00
Trasferimenti correnti da famiglie			
Trasferimenti correnti da imprese	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal resto del Mondo			
Totale titolo II	11.077.492,00	11.037.492,00	11.037.492,00

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Titolo III	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Entrata di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.214.780,00	4.214.780,00	4.214.780,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità			
- degli illeciti	3.063.000,00	3.063.000,00	3.063.000,00
Interessi attivi	40.600,00	40.600,00	40.600,00
Altre entrate da redditi di capitale	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Rimborsi e altre entrate correnti	779.500,00	729.500,00	729.500,00
Totale titolo III	8.797.880,00	8.747.880,00	8.747.880,00

TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Titolo IV	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Contributi in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Contributi agli investimenti	4.866.000,00	1.220.000,00	20.000,00
Altri trasferimenti in conto capitale			
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.672.000,00	615.000,00	2.374.480,00
Altre entrate in conto capitale	907.000,00	957.000,00	957.000,00
Totale titolo IV	9.447.000,00	2.794.000,00	3.353.480,00

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Titolo V	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Alienazioni di attività finanziarie	131.000,00	131.500,00	132.000,00
Riscossione di crediti di breve termine	-	-	-
Riscossione di crediti di medio-lungo termine	-	-	-
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-
Totale titolo V	131.000,00	131.500,00	132.000,00

TITOLO VI – ACCENSIONE PRESTITI

Titolo VI	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-
Accensione prestiti a medio termine	-	-	-
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine		2.500.000,00	-
Altre forme di indebitamento	-	-	-
Totale titolo VI	-	2.500.000,00	-

TITOLO VII – ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Titolo VII	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
Totale titolo VII	-	-	-

TITOLO IX – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Titolo IX	Programmazione pluriennale		
	2017	2018	2019
Entrate per partite di giro	6.485.000,00	6.485.000,00	6.485.000,00
Entrate per conto terzi	2.590.000,00	2.590.000,00	2.590.000,00
Totale titolo IX	9.075.000,00	9.075.000,00	9.075.000,00

2.3.6 – Risorse straordinarie e in conto capitale

Nel triennio di riferimento si prevede di utilizzare le seguenti risorse straordinarie per finanziare la parte corrente del bilancio:

<i>Descrizione risorse straordinarie</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
recupero evasione IMU/ICI	275.000,00	275.000,00	275.000,00
recupero evasione TARSU/TARES	190.000,00	190.000,00	190.000,00
ruoli cds arretrati	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
recupero evasione TASI	75.000,00	75.000,00	75.000,00
dividendi di società partecipate	700.000,00	700.000,00	700.000,00
totale	2.340.000,00	2.340.000,00	2.340.000,00

Per la parte in conto capitale saranno invece impiegate le seguenti risorse straordinarie:

<i>Descrizione risorse straordinarie</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Alienazione di beni immobili	3.407.000,00	350.000,00	2.109.480,00
cessione quote società partecipate	131.000,00	131.500,00	132.000,00
totale	3.538.000,00	481.500,00	2.241.480,00

2.3.7 – Indebitamento

L'ente prevede l'assunzione nel 2018 di un mutuo per Villa Manzoni per l'importo di € 2.500.000,00.

E' obiettivo dell'Amministrazione ottenere la riduzione del costo dell'indebitamento, portandolo alle attuali condizioni di mercato.

A tal proposito si è perseguita la via della rinegoziazione e/o estinzione anticipata degli impegni finanziari in essere.

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 204 del d.lgs. 267/2000.

Tale limite è rappresentato dalla somma degli interessi annuali sui prestiti in essere e degli interessi dei nuovi mutui, rapportata alle entrate correnti accertate nel rendiconto del penultimo anno precedente (per il 2017 si fa quindi riferimento all'anno 2015).

Il rapporto non può superare il 10% per il triennio.

Di seguito si espone il calcolo relativo al rispetto del limite sopra indicato:

		2017	2018	2019
Entrate di parte corrente accertate nel penultimo esercizio (primi tre titoli delle entrate anno 2015)	56.414.592,68			
Limite interessi potenziale (10%)		5.641.459,27	5.641.459,27	5.641.459,27
Interessi passivi (*)		1.374.135,00	1.350.135,00	1.456.168,88
Percentuale effettiva		2,44	2,39	2,58
(*) al netto dei depositi cauzionali				

La spesa complessiva di ammortamento dei mutui nel triennio è così determinata:

anno	quota capitale	quota interessi	totale
2017	2.308.635,00	1.374.135,00	3.682.770,00
2018	2.317.529,00	1.350.135,00	3.667.664,00
2019	2.436.175,00	1.392.290,00	3.828.465,00

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

	2017	2018	2019
Residuo debito	23.787.980,00	21.508.781,83	21.691.252,83
Nuovi prestiti		2.500.000,00	
Prestiti rimborsati	2.308.635,00	2.317.529,00	2.436.175,00
Estinzioni anticipate			
Altre			
Totale debito a fine esercizio	21.479.345,00	21.691.252,83	19.255.077,83

La capacità di indebitamento a breve termine è disciplinata dall'art. 222 del d.lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che il Comune può attivare una anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente (2015).

Il limite è così calcolato:

Entrate accertate nel penultimo esercizio approvato (2015)	56.414.592,68
Limite anticipazione di Tesoreria	14.103.648,17

2.3.8 – Equilibri correnti, generali e di cassa

Il bilancio di previsione è predisposto per il triennio considerato in pareggio finanziario.

Lo stesso si compone di quattro aree: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi.

Il prospetto di seguito riporta i risultati delle quattro gestioni proiettate nell'arco del triennio considerato. Per ciascuno degli anni è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (movimento di fondi e servizi per conto di terzi).

EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE

	2017	2018	2019
BILANCIO CORRENTE			
Entrate correnti (titolo I+II+III)	53.162.872,00	54.107.598,04	54.466.580,24
Fondo pluriennale vincolato corrente	95.000,00		
Alienazioni per rimborso mutui			
Entrate correnti destinate ad investimenti	222.000,00	222.000,00	222.000,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	340.700,00	35.000,00	210.948,00
Entrate da permessi di costruire	700.000,00		
Totale entrate correnti	53.735.872,00	53.885.598,04	54.244.580,24
Spese correnti (titolo I+IV)	54.076.572,00	53.920.598,04	54.455.528,24
Avanzo/Disavanzo	0,00	0,00	0,00
BILANCIO INVESTIMENTI			
Entrate in conto capitale (titolo IV+ V)	9.578.000,00	5.425.500,00	3.485.480,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	3.793.306,23		0,00
Entrate da permessi di costruire destinate alla parte corrente	700.000,00		
Entrate correnti destinate ad investimenti	222.000,00	222.000,00	222.000,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	340.700,00	35.000,00	210.948
Totale entrate in conto capitale	12.552.606,23	5.612.500,00	3.496.532,00
Spese in conto capitale (titolo II)	12.552.606,23	5.612.500,00	3.496.532,00
Avanzo/Disavanzo	0,00	0,00	0,00
BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI			
Entrata servizi per conto terzi (titolo IX)	9.075.000,00	9.075.000,00	9.075.000,00
Spese servizi per conto terzi (titolo VII)	9.075.000,00	9.075.000,00	9.075.000,00
Avanzo/Disavanzo	0	0	0
TOTALE GENERALE DI BILANCIO	75.704.178,23	68.608.098,04	67.027.060,24

EQUILIBRI DI CASSA

	anno 2017
Fondo di cassa al 14/09/2016	34.570.000,00
Entrata:	
titolo I	49.293.339,63
titolo II	15.453.869,76
titolo III	13.242.808,60
titolo IV	13.792.807,29
titolo V	4.870.728,14
titolo VI	3.420.273,51
titolo VII	
titolo VIII	
titolo IX	9.999.499,49
totale entrata	110.073.326,41
Spesa:	
titolo I	68.790.434,21
titolo II	24.971.402,41
titolo III	
titolo IV	2.649.555,00
titolo V	
titolo VI	
titolo VII	10.186.000,85
totale spesa	106.597.392,47
Fondo di cassa al 31/12/2016	38.045.933,97

2.3.9 – Pareggio di bilancio

Per l'anno 2017, 2018 e 2019 prosegue l'applicazione del nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale. Il nuovo vincolo è contenuto nei comma da 707 a 729 dell'articolo 1 della legge di Stabilità 2016 ed applica parzialmente le novità della legge 243/2012 sul pareggio di bilancio costituzionale.

Il nuovo obbligo richiede di conseguire un saldo non negativo (anche pari a zero) calcolato in termini di competenza fra le entrate finali (primi 5 titoli del bilancio armonizzato) e le spese finali (primi 3 titoli del nuovo bilancio).

La nuova formulazione del vincolo non considera più i movimenti di cassa, ma si basa esclusivamente sugli impegni e gli accertamenti di competenza.

Diversamente dal 2016, per gli anni 2017, 2018 e 2019 nelle entrate e nelle spese finali non è considerato il fondo pluriennale vincolato.

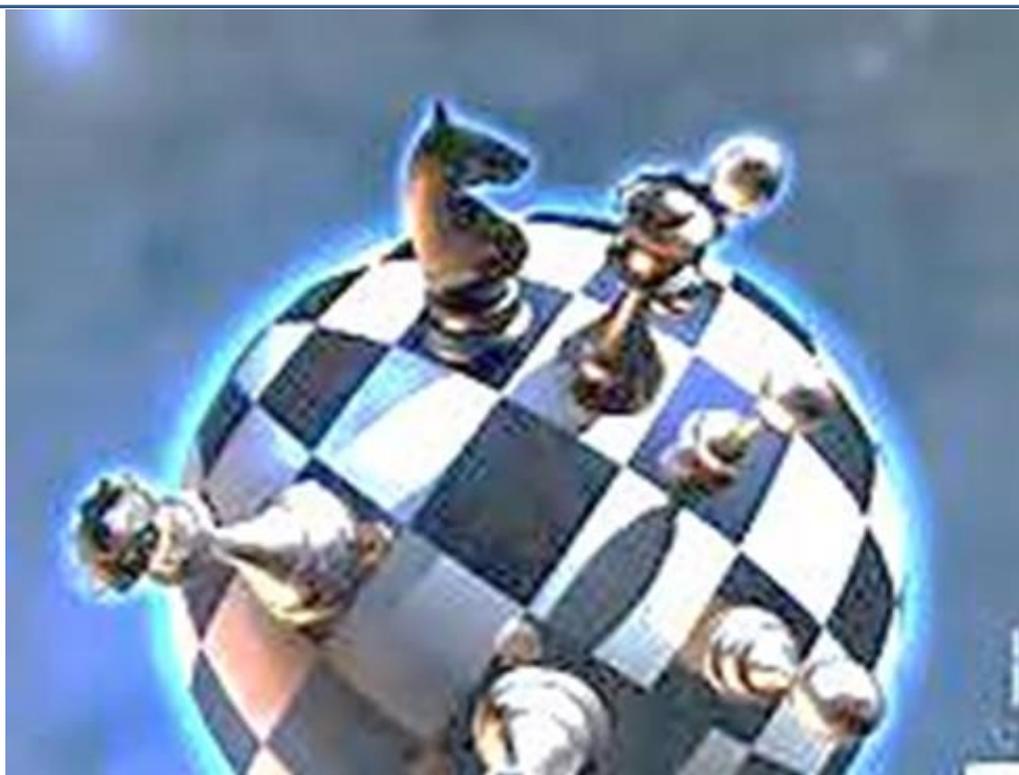
Tuttavia, la legge di bilancio dello Stato in corso di approvazione, dovrebbe prevedere l'inserimento di tali voci come rilevanti nel saldo, per il triennio 2017 - 2019.

Se ciò dovesse accadere, si avrebbero ulteriori spazi finanziari per circa 3,9 milioni a valere sull'esercizio 2016.



Comune di Lecco

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEZIONE OPERATIVA 2017/2019 – PARTE II



PARTE II

2. PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE, FABBISOGNO DI PERSONALE E DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO

2.1- Programmazione opere pubbliche

La tabella che segue riporta la programmazione triennale 2017/2019 delle opere pubbliche:

PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2017/2019			
ELENCO DESCRITTIVO DEI LAVORI	2017	2018	2019
OPERE STRADALI			
Manutenzione straordinaria strade			€ 450.000,00
Manutenzione ordinaria strade	€ 496.000,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00
Manutenzione straordinaria segnaletica stradale			€ 100.000,00
Manutenzione ordinaria segnaletica stradale	€ 260.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
PARCHI E VERDE PUBBLICO			
Manutenzione ordinaria verde pubblico	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA			
Edificio di Via Ghislanzoni - manutenzione straordinaria <i>(Importo complessivo progetto € 1.300.000 di cui € 300.000 finanziati anno 2016)</i>		€ 1.000.000,00	
Manutenzione ordinaria immobili	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza degli edifici di proprietà comunale	€ 107.700,00	€ 300.500,00	€ 1.905.000,00
GIUDIZIARIO E PENITENZIARIO			
Lavori di ristrutturazione e riqualificazione Palazzo di Giustizia di Lecco <i>(Edificio "Cereghini" - previsto contributo CIPE per € 4.000.000 Importo complessivo progetto € 8.000.000 di cui € 650.000 finanziati anno 2016)</i>	€ 7.350.000,00		
BENI CULTURALI			
Lavori di adeguamento alle norme di sicurezza di Villa Manzoni		€ 2.500.000,00	
DIFESA DEL SUOLO			
Interventi di manutenzione straordinaria delle opere a protezione della caduta massi nell'area del Monte San Martino - zone di Pradello e Rancio <i>(Previsto contributo Regione Lombardia per € 1.200.000 Importo complessivo progetto € 1.342.569 di cui € 142.569 finanziati anno 2016)</i>		€ 1.200.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO PER ANNO	€ 8.713.700,00	€ 6.150.500,00	€ 3.605.000,00
TOTALE COMPLESSIVO TRIENNALE 2017/2019			€ 18.469.200,00

La tabella che precede riporta le variazioni in diminuzione per le singole annualità riferite alle opere pubbliche già previste nell'analoga tabella a pag. 49 del DUP 2017/2019 (approvato in Consiglio Comunale con deliberazione n. 49 il 26 settembre 2016), in particolare per le seguenti opere:

- a) lavori di messa in sicurezza edifici scolastici (meno euro 1.390.000,00, annualità 2017);
- b) manutenzione straordinaria e messa in sicurezza degli edifici di proprietà comunale (meno € 3.686.800,00 nel triennio, da euro 6.000.000,00 a euro 2.313.200,00).

Tali interventi, per i quali esiste adeguata disponibilità finanziaria nell'avanzo d'amministrazione, saranno riscritti nelle previsioni del bilancio triennale già ad inizio anno 2017, immediatamente dopo la pubblicazione della nuova Legge di stabilità e compatibilmente con i vincoli di pareggio di bilancio. Il disegno di legge in discussione al Parlamento contiene, infatti, le norme di apertura destinate a disciplinare l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato e dell'avanzo d'amministrazione attuando l'indirizzo espresso dal legislatore con l'articolo 1, comma 1, lettera b), della legge 12 agosto 2016, n. 164.

2.2 – Fabbisogno del personale

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019, redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, è stato adottato con apposita deliberazione della Giunta Comunale n. 211 del 17/11/2016.

Il contenuto della deliberazione consente le assunzioni delle figure di cui alla seguente tabella:

PREVISIONE PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONI ANNO 2017			
TEMPI INDETERMINATI			
CAT.	DIPENDENTE	STIPENDIO TEBELLARE	
D1	STRUTTORE DIRETTIVO	23.102,59	servizio anagrafe
C1	AGENTE	21.233,41	servizio polizia locale
D3	FUNZIONARIO TECNICO	26.564,05	servizio urbanistica
B1	ESECUTORE	18.821,91	servizio musei
C1	STRUTTORE	21.233,41	servizio famiglia e territorio
DIR	DIRIGENTE	43.625,66	area 4
TEMPI DETERMINATI			
DIR	DIRIGENTE	43.625,66	area 2
B3	COLLABORATORE	19.897,15	servizio segreteria generale
B3	COLLABORATORE	19.897,15	servizi generali di supporto
B3	COLLABORATORE	19.897,15	servizio necroscopico
D3	FUNZIONARIO AGRONOMO	26.564,05	servizio il nn.
B1	ESECUTORE	18.821,91	servizio musei
B1	ESECUTORE	18.821,91	servizio musei

Nel 2018 e 2019 le assunzioni ipotizzate saranno solo quelle conseguenti a cessazioni anche per pensionamenti nei limiti del turnover consentito dalla normativa dell'anno. Alla data di questo documento il Servizio Risorse umane ha comunicato la mancanza di personale da collocare obbligatoriamente in quiescenza per il raggiungimento dei limiti di età nel biennio 2018/2019. In conseguenza di ciò il fabbisogno di spesa 2018/2019 è, alla data attuale, pari a euro zero.

2.4 – I piani di razionalizzazione e riqualificazione delle spese

I piani di razionalizzazione per il triennio 2017-2018-2019 ai sensi dell'art. 2 comma 594 e seguenti della Legge n. 244/2007 sono stati approvati nella Giunta Comunale del 24 novembre 2016.

2.5 – Programma biennale di forniture e servizi

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi annualità 2017 – 2018 è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 205 del 10 novembre 2016.