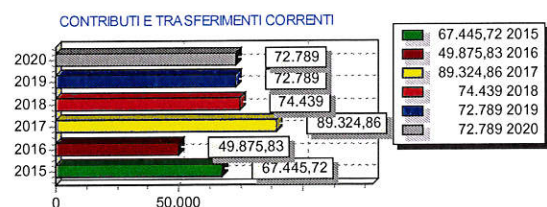


# e) ANALISI DELLE RISORSE

## TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	66.945,72	49.375,83	88.724,86	73.839,00	72.189,00	72.189,00	-16,78 %
Trasferimenti correnti da Famiglie							100,00 %
Trasferimenti correnti da Imprese							100,00 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00 %
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>67.445,72</b>	<b>49.875,83</b>	<b>89.324,86</b>	<b>74.439,00</b>	<b>72.789,00</b>	<b>72.789,00</b>	<b>-16,66 %</b>



Valutazione dei trasferimenti erariali in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali

I trasferimenti da parte dello Stato sono stati previsti in base ai dati attualmente comunicati dal ministero, si precisa che non risultano ancora stabiliti gli importi dei trasferimenti statali verso i comuni per gli anni 2018/2020.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi di settore

I trasferimenti correnti regionali coprono unicamente una parte delle spese per la biblioteca, le spese scolastiche ed il contributo per la locazione.  
Vengono allineate alle cifre erogate nel 2017.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc..)

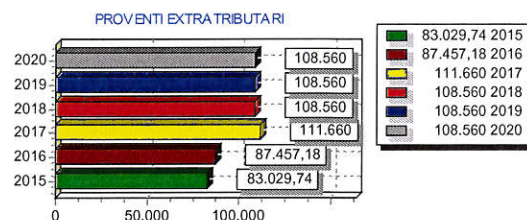
Confermata la previsione di trasferimento della quota della sanzioni del Codice della Strada da parte dell'Unione "Terre della Pianura" di cui il Comune di Monasterolo di Savigliano fa parte unitamente ai Comuni di Savigliano e Marene

Altre considerazioni e vincoli

# e) ANALISI DELLE RISORSE

## PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	75.157,34	75.934,94	89.010,00	87.510,00	87.510,00	87.510,00	-1,69 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							100,00 %
Interessi attivi	62,62	0,54	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00 %
Altre entrate da redditi da capitale							100,00 %
Rimborsi e altre entrate correnti	7.809,78	11.521,70	22.400,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	-7,14 %
<b>TOTALE</b>	<b>83.029,74</b>	<b>87.457,18</b>	<b>111.660,00</b>	<b>108.560,00</b>	<b>108.560,00</b>	<b>108.560,00</b>	<b>-2,78 %</b>



Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio

Gli introiti previsti al titolo terzo spaziano tra tutte le entrate di parte corrente del Comune con esclusione quindi delle entrate tributarie e delle entrate dovute a trasferimento da parte dello stato e dalle regione o altri enti.

A titolo esemplificativo rientrano: Diritti di segreteria, stato civile, sanzioni

amministrative, del codice della strada, occupazione spazi ed aree pubbliche, fitti di fabbricati.

Poche sono le variazioni rispetto al 2017 anche perche' e' rimasta inalterata la struttura del Comune e le ipotesi di interventi per il 2018 e successivi.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in Rapporto all'entita' dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile

I proventi relativi ai beni dell'ente sono unicamente quelli derivanti dagli affitti con adeguamento annuale per allinearli a quelli correnti in Monasterolo in modo tale da evitare troppo differenziazione con i fitti ordinari.

Altre considerazioni e vincoli

# e) ANALISI DELLE RISORSE

## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Contributi agli investimenti	62.123,23	112.416,25	91.800,00	89.000,00	45.000,00	10.000,00	-3,05 %
Altri trasferimenti in conto capitale							100,00 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	10.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre entrate in conto capitale	84.038,94	199.684,71	267.500,00	114.336,96	91.193,56	19.000,00	-57,26 %
Alienazione di attività finanziarie							100,00 %
Tributi in conto capitale							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>146.162,17</b>	<b>322.100,96</b>	<b>359.300,00</b>	<b>211.336,96</b>	<b>136.193,56</b>	<b>29.000,00</b>	<b>-41,18 %</b>

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

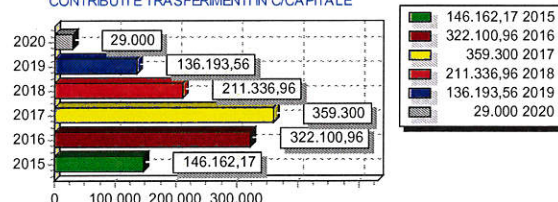


Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio

Altre considerazioni e vincoli

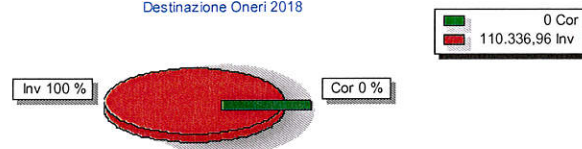


# e) ANALISI DELLE RISORSE

## PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri che finanziano spese correnti	29.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Oneri che finanziano investimenti	45.522,94	184.709,51	245.000,00	110.336,96	87.193,56	15.000,00	-54,96 %
<b>TOTALE</b>	<b>74.522,94</b>	<b>189.709,51</b>	<b>245.000,00</b>	<b>110.336,96</b>	<b>87.193,56</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-54,96 %</b>

Destinazione Oneri 2018



Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilit  degli strumenti urbanistici vigenti

L'attivit  edilizia a cui Monasterolo e' interessata porta somme dovute in particolar modo al costo di costruzione, in quanto la maggior parte degli interventi e' soggetto a PEC e quindi la realizzazione delle opere supera di gran lunga gli importi che debbono essere versati.  
Nel 2018 e 2019 sono previste entrate rilevanti come oneri di urbanizzazione per l'ampliamento programmato di una societ  presente sul territorio comunale.

Opere di urbanizzazione eseguite a scomuto nel triennio: entit  ed opportunit 

Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte

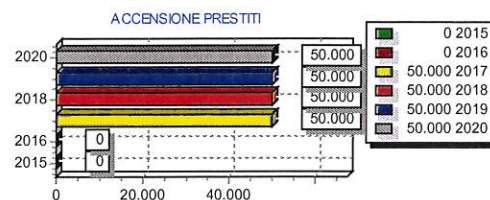
Altre considerazioni e vincoli



# e) ANALISI DELLE RISORSE

## ACCENSIONE DI PRESTITI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari							100,00 %
Accensione prestiti a breve termine							100,00 %
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine							100,00 %
Altre forme di indebitamento							100,00 %
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00 %
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00 %



Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di inebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato

Nel 2018 non sarà attivato nessun finanziamento.

Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale

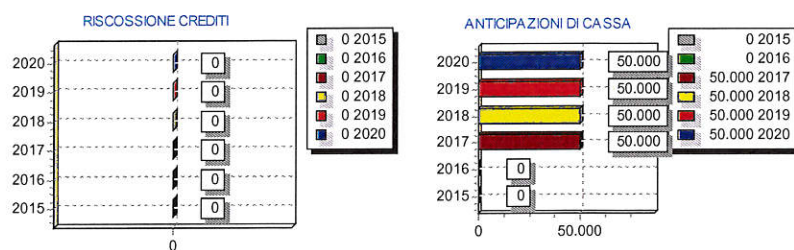
1

Altre considerazioni e vincoli

### e) ANALISI DELLE RISORSE

#### RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00 %
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00 %



Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Altre considerazioni e vincoli

## f) Analisi indebitamento

Il limite per l'indebitamento è stabilito dall'art. 204 del D.Lgs. 267/2000.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli delle entrate del penultimo esercizio provvisorio

La spesa complessiva per l'ammortamento dei mutui nel triennio è così determinata:

Anno	Quota Capitale	Quota Interessi	Totale
2018	50.779,36	50.989,46	101.768,82
2019	53.149,40	48.619,42	101.768,82
2020	55.632,27	46.136,55	101.768,82

L'andamento del residuo debito dell'indebitamento nel triennio, tenendo conto della normativa vigente e con gli attuali limiti, è possibile accendere nuovi mutui, sarà il seguente:

Anno	2018	2019	2020
Residuo debito	1.062.670,60	1.011.891,24	958.741,84
Nuovi prestiti			
Prestiti rimborsati	50.779,36	53.149,40	55.632,27
Revisione debito			
Estinzioni anticipate			
Totale fine anno	1.011.891,24	958.741,84	903.109,57

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che il comune può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

Nel corso del triennio non è previsto il ricorso ad anticipazioni di cassa, non avendo l'ente problemi di deficit di cassa.

### **Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse ed impieghi: investimenti e realizzazione di opere pubbliche**

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le 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. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

Nel triennio 2018/2020 è prevista una sola opera con importo oltre € 100.000,00:

per l'anno 2018.

- Restauro ed adeguamento funzione del Castello II lotto parte 2 per € 175.336,96, finanziato rispettivamente da un contributo fondazione CRT € 24.000,00, un contributo art bonus Compagnia San Paolo 60.000,00 ed oneri di urbanizzazione per € 91.336,96;

Nel programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore ad € 40.000,00, disciplinato dal D.Lgs. 50/2016, per l'anno 2019:

- Valorizzazione ed allestimento del percorso di visita del Castello di Monasterolo di Savigliano per € 117.193,56, finanziato con un contributo art bonus della Compagnia San Paolo per € 40.000,00 e con oneri di urbanizzazione per € 77.193,56.



## g) EQUILIBRI

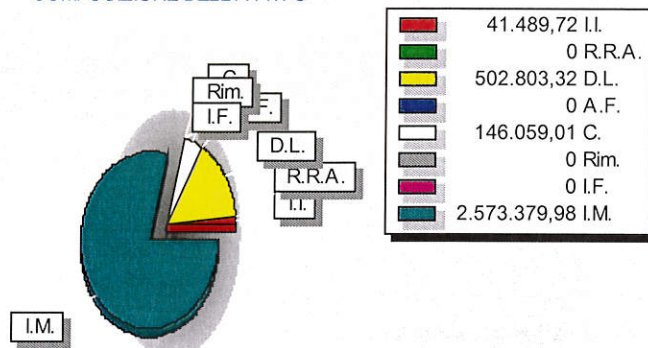
### EQUILIBRI PATRIMONIALI

#### Attivo Patrimoniale 2016

Immobilizzazioni immateriali	41.489,72
Immobilizzazioni materiali	2.573.379,98
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	146.059,01
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	502.803,32
Ratei e risconti attivi	0,00

**Totale 3.263.732,03**

#### COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO

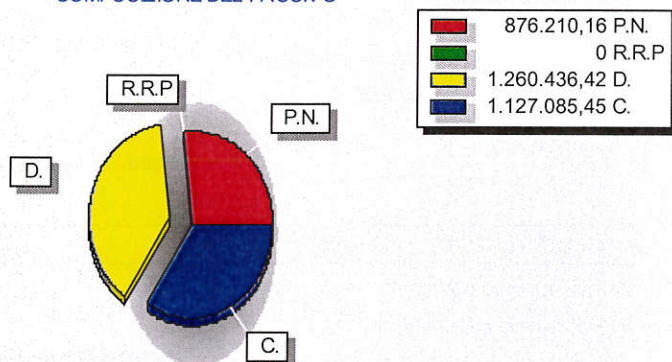


#### Passivo Patrimoniale 2016

Patrimonio netto	876.210,16
Conferimenti	1.127.085,45
Debiti	1.260.436,42
Ratei e risconti passivi	0,00

**Totale 3.263.732,03**

#### COMPOSIZIONE DEL PASSIVO



**g) EQUILIBRI****EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE**

<b>EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE</b>	<b>PREVISIONI</b>		
	2018	2019	2020
<b>BILANCIO CORRENTE</b>			
Entrate correnti	1.026.622,10	1.024.972,10	1.024.972,10
Fondo pluriennale vincolato correnti	17.700,00	17.700,00	17.700,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1.044.322,10</b>	<b>1.042.672,10</b>	<b>1.042.672,10</b>
Spese correnti	1.044.322,10	1.042.672,10	1.042.672,10
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO INVESTIMENTI</b>			
Entrate investimenti	211.336,96	136.193,56	29.000,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate investimenti</b>	<b>211.336,96</b>	<b>136.193,56</b>	<b>29.000,00</b>
Spese investimenti	211.336,96	136.193,56	29.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO MOVIMENTO FONDI</b>			
Entrata movimento fondi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Spesa movimento fondi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI</b>			
Entrata servizi per conto terzi	290.000,00	290.000,00	290.000,00
Spesa servizi per conto terzi	290.000,00	290.000,00	290.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DEL BILANCIO</b>			
Entrate	1.595.659,06	1.518.865,66	1.411.672,10
Spese	1.595.659,06	1.518.865,66	1.411.672,10
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**g) EQUILIBRI****EQUILIBRI DI CASSA**

Descrizione		PREVISIONE 2018
<b>Fondo cassa al 01/01/2018</b>		305.000,00
ENTRATA		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	846.623,10
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	74.439,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	108.655,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	211.336,96
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	50.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	290.000,00
<b>Totale entrata</b>		1.886.054,06
SPESA		
TITOLO 1	Spese correnti	978.442,74
TITOLO 2	Spese in conto capitale	211.336,96
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	50.779,36
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	50.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	290.160,00
<b>Totale spesa</b>		1.580.719,06
<b>Fondo cassa al 31/12/2018</b>		305.335,00

### Il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale

Q.F.	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D6	1	0
D5	1	1
C5	2	2
C4	1	1
C1	2	0
B6	1	1
B3	1	0
<b>TOTALE</b>	<b>9</b>	<b>5</b>

Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo

n°

fuori ruolo

n°

#### AREA Demografica/Statistica

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D5	Istruttore direttivo	1	1
C5	Istruttore	1	1

#### AREA Economico/Finanziaria

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
C5	Istruttore	1	1

#### AREA Tecnica

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D6	Istruttore direttivo	1	0
C4	Istruttore	1	1
B6	Operatore	1	1
B3	Operatore	1	0

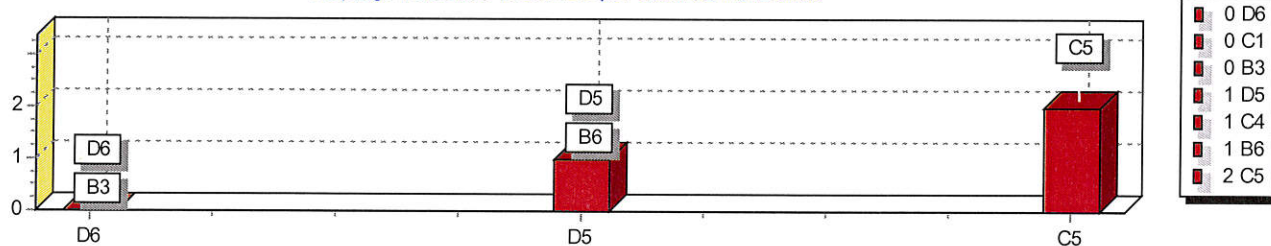


segue - PERSONALE

AREA Vigilanza

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
C1	Istruttore - Vigile Urbano	2	0

Riepilogo Personale in Servizio per Qualifica Funzionale



**I DATI DEL COMUNE DI MONASTEROLO DI SAVIGLIANO**

A decorrere dal 2016 cessano di avere applicazioni le disposizioni inerenti il patto di stabilità ai sensi della L. 208/2015 comma 707 (legge di stabilità 2016).

Gli enti locali a partire dal 2016 sono soggetti al pareggio di bilancio come previsto dalla legge 208/2015 commi 709 e seguenti e dalla L. 243/2012.

Al bilancio di previsione viene allegato un prospetto obbligatorio, contenente le previsioni di competenza triennali ai fini della verifica del rispetto del pareggio di bilancio.

Negli ultimi anni il Comune di Monasterolo di Savigliano ha sempre rispettato il l'obiettivo programmatico del Patto di Stabilità Interno ed il pareggio di bilancio.

Pertanto l'amministrazione comunale garantisce che nei prossimi bilanci finanziari di previsione 2018-2020 saranno iscritte previsioni di entrata e previsioni di spesa corrente in misura che, venga rispettato il pareggio di bilancio e ogni altro vincolo di finanza pubblica come previsto dalla normativa nazionale.