

---

# **Comune di Barbania**

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

*Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei*

*servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle*

*varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

### *Sezione Operativa (SeO)*

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

*Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti*

*Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli*

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

*Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

*Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

**- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto 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.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Barbania ha un popolazione pari a 1607 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1630
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 1591 n. 787 n. 804 n. 758 n. /
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.15 (penultimo anno precedente)		n. 1597
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 6	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 27	n. -21
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 61	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 48	n. 13
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1591
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 82
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 105
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 189
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 813
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 402
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2016 2015 2014 2013 2012	Tasso 0,22 0,87 0,54 0,92 0,85
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2016 2015 2014 2013 2012	Tasso 4,50 1,14 1,84 1,07 1,16
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2452 n. _____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:  Non esistono analfabeti, il livello di istruzione è medio alto		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: Le condizioni delle famiglie sono buone, vi sono alcune situazioni di precarietà dovute alla disoccupazione.		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. /	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 25	Posti n. 25	Posti n. 25	Posti n. 25
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.4 - Scuole medie n. /	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. /	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	30	30	30	30
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 0,718	n. 2 hq. 0,718	n. 2 hq. 0,718	n. 2 hq. 0,718
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 394	n. 394	n. 394	n. 394
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

***- DUP: Sezione Strategica (SeS) -***

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - ( che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 28/05/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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, 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.

**- Indicatori utilizzati -**

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

## *Grado di autonomia finanziaria*

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	94,19 %	95,42 %	95,11 %

## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 562,10	€ 557,56	€ 556,32

<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 501,68	€ 497,32	€ 496,08

## *Rigidità del bilancio*

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	36,32 %	36,32 %	36,32 %

<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap}}{\text{Entrate Correnti}}$	26,53 %	26,53 %	26,53 %

<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	9,79 %	9,79 %	9,79 %

## *Grado di rigidità pro-capite*

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	222,89 €	209,37 €	209,31 €

<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	156,17 €	156,17 €	156,17 €

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	57,62 €	52,89 €	52,83 €

## *Costo del Personale*

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	28,68 %	28,68 %	28,68 %

<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	156,17 €	156,17 €	156,17 €

<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	27,69 %	26,78 %	26,75 %

## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

*Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

*Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))*

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

*Art. 15 (commi 2-3-4-5)*

*Art. 19*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
MANUT. STRAORD. ILL. PUBBLICA - NUOVI PUNTI LUCE	- Entrate proprie - Concessione Loculi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO DELLE RIMEMBRANZA	- Entrate proprie - Concessione Loculi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
ACQUISTO FIORIERE	- Entrate proprie - Concessione Loculi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
ACQUISTO CESTINI INDIFFERENZIATA	- Entrate proprie - Concessione Loculi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
CONTRIBUTO PRO LOCO ALLESTIMENTO CUCINA	- Entrate proprie - OO.UU.	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	- Entrate proprie - OO.UU.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
RECUPERO AREA VIA CAUDANA PER REALIZZAZIONE PUNTO ACQUA SMAT	- Entrate proprie - OO.UU.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
ILLUMINAZIONE MONUMENTO DEI CADUTI	- Entrate proprie - OO.UU.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	- Entrate proprie - OO.UU.	0,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	- Entr. derivanti da trasf. conto capitale - Stato	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

***Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi***

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5870 / 5870 / 99	ACQUISTO MEZZO USO CANTONIERE	18.470,80	0,00	18.470,80
6130 / 3197 / 99	INSTALLAZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU EDIFICI COMUNALI	29.986,42	0,00	29.986,42
6170 / 3199 / 99	MANUTENZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE - SPESE CONTO CAPITALE	8.058,10	3.024,64	5.033,46
6490 / 3058 / 99	MANTENIMENTO EDIFICI DESTINATI AL CULTO CON PROVENTI OO.UU.	7.500,00	0,00	7.500,00
6490 / 3059 / 99	CONTRIBUTO PER LAVORI DI RESTAURO DELLA CHIESA PARROCCHIALE SAN GIULIANO MARTIRE	1.000,00	0,00	1.000,00
7130 / 3132 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	5.000,00	0,00	5.000,00
7830 / 3390 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO DA CALCETTO	6.083,17	3.352,00	2.731,17
8230 / 3484 / 99	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA ALPI	186,91	0,00	186,91
8330 / 3481 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER RISPARMIO ENERGETICO	2.095,37	575,59	1.519,78
8830 / 3345 / 99	COSTRUZIONE FOGNATURA BORGATA GIANOTTI (CONTR. REG. PIEMONTE)	6.951,86	0,00	6.951,86
9530 / 3302 / 99	COSTRUZIONE E	17.009,13	0,00	17.009,13

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	AMPLIAMENTO CIMITERO COMUNALE			
9530 / 3303 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE	2.060,00	0,00	2.060,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>104.401,76</b>	<b>6.952,23</b>	<b>97.449,53</b>

**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

**Tariffe Servizi Pubblici**

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

D.G 51 del 07.12.2017

**Mensa**

FASCE REDDITO I.S.E.E.	COSTO PASTO SCUOLA ELEMENTARE € 4,15	COSTO PASTO SCUOLA MEDIA € 5,15	COSTO PASTO SCUOLA INFANZIA € 3,55	FASCE REDDITO I.S.E.E.
fino ad € 2.000,00	1,05	1,00	1,05	fino ad € 2.000,00
da € 2.001,00 ad € 3.500,00	2,50	3,09	2,15	da € 2.001,00 ad € 3.500,00
da € 3.501,00 a € 5.000,00	2,90	3,61	2,50	da € 3.501,00 a € 5.000,00
da € 5.001,00 ad € 6.000,00	3,55	4,38	3,05	da € 5.001,00 ad € 6.000,00
da € 6.001,00 a € 8.000,00	3,85	4,79	3,30	da € 6.001,00 a € 8.000,00
Oltre € 8.001,00	4,15	5,15	3,55	Oltre € 8.001,00

**Servizio scuolabus scuola primaria:**

FASCE REDDITO I.S.E.E.	RIDUZIONE %	QUOTA ANNUA PER UN FIGLIO	QUOTA ANNUA PER DUE FIGLI e OLTRE
fino ad € 2.000,00		50,00	75,00
da € 2.001,00 ad € 3.500,00	40,00	83,66	117,76
da € 3.501,00 a € 5.000,00	30,00	97,61	137,38
da € 5.001,00 ad € 6.000,00	15,00	118,52	166,81
Da € 6.001,00 a € 8.000,00	7,00	129,68	182,51
oltre € 8.001,00		139,44	196,25

***Fiscalità Locale***

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

***IUC – IMU***

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40 %
Aliquota generale	0,90 %
Terreni agricoli	0,70 %
Terreni edificabili	0,70 %
Fabbricato ad uso strumentale	0,20 %
Detrazione per abitazione principale	200,00 €

***IUC – TASI***

<b><i>Fattispecie imponibile</i></b>	<b><i>Aliquota proprietà</i></b>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1,50 per mille
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,50 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1,00 per mille
Negozi, botteghe	0,80 per mille

Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - Commi da 10 a 28, 53 e 54) in cui sono state apportate variazioni alla IUC in particolare:

- viene eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/affittuari. Resta in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat, A1, A8 e A9);

***IUC- TARI***

<b><i>Categorie di attività</i></b>		<b><i>Aliquota</i></b>
1	Locali ad uso abitazione	1,55
2	Locali destinati ad uso pubblico o privato, studi professionali, banche, ambulatori e simili	3,10
3	Stabilimenti ed edifici industriali	3,10
4	Locali destinati a negozi e botteghe, ad uso commerciale o artigianale, pubbliche	3,10
5	Alberghi, sale di convegno, teatri, cinematografi, esercizi pubblici, osterie, trattorie ristoranti, caffè, bar e simili	3,10
6	Collegi, convitti, pensioni, case di cura per la parte in cui producono rifiuti assimilabili agli urbani	3,10

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

7	Associazioni sportive, culturali, ricreative, sindacali, politiche ed associazioni varie aventi fini costituzionali protetti, scuole pubbliche e private	3,10
8	Aree adibite a campeggi, distributori di carburante, stabilimenti balneari e altri	3,10
9	Altre aree scoperte ad uso privato dove si producono rifiuti	3,10

### DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

	<i>70 x 100</i>	<i>100 X 140</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03€	2,06 €
Da 11 a 15 gg	1,34 €	2,68 €
Da 16 a 20 gg	1,65 €	3,30 €
Da 21 a 25 gg	1,96 €	3,92 €
Da 26 a 30 gg	2,27 €	4,54 €

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- riduzione 50 % per associazioni, Festeggiamenti patronali, Annunci mortuari;

### DIRITTI DI URGENZA

Art. 22 c. 9 d.lgs.to 15/11/93; maggiorazione del 10 % con un minimo di € 25,82.

***Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio***

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
		cassa	33.695,21			
	2-Segreteria generale	comp	267.974,31	251.350,00	251.350,00	
		cassa	365.568,74			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	36.850,00	36.850,00	36.850,00	
		cassa	41.636,21			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	38.350,00	37.350,00	37.350,00	
		cassa	46.649,80			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	28.040,00	26.840,00	25.540,00	
		cassa	30.243,17			
	6-Ufficio tecnico	comp	39.860,00	39.860,00	39.860,00	
		cassa	45.835,04			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	45.050,00	45.050,00	45.050,00	
		cassa	46.464,75			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.000,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00		
	cassa	0,00				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>487.124,31</b>	<b>468.300,00</b>	<b>467.000,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>611.092,92</b>			
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	36.850,00	36.850,00	36.850,00	
		cassa	40.262,32			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>36.850,00</b>	<b>36.850,00</b>	<b>36.850,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>40.262,32</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	28.100,00	28.100,00	28.100,00
		cassa	29.992,88		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	26.450,00	26.350,00	26.150,00
		cassa	47.247,77		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	35.200,00	35.200,00	35.200,00
		cassa	38.942,48		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>89.750,00</b>	<b>89.650,00</b>	<b>89.450,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>116.183,13</b>			
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	12.250,00	11.750,00	11.750,00
		cassa	19.803,56		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>12.250,00</b>	<b>11.750,00</b>	<b>11.750,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>19.803,56</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	2.600,00	2.500,00	2.400,00
		cassa	3.086,64		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.400,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>3.086,64</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	2.572,53		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>2.572,53</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	145.000,00	145.000,00	145.000,00
		cassa	155.068,94		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.150,00	1.650,00	1.450,00
		cassa	2.150,00		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>147.150,00</b>	<b>146.650,00</b>	<b>146.450,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>157.218,94</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	55.400,00	57.700,00	57.400,00
		cassa	96.788,67		
<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>55.400,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>57.400,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>96.788,67</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	200,00	200,00	200,00	
	cassa	326,90			
5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
	cassa	19.171,52			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
	cassa	52.756,05			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	4.182,31			
<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>54.200,00</b>	<b>54.200,00</b>	<b>54.200,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>76.436,78</b>			
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>500,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>20-Fondi e accantonamenti</b>		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Fondo di riserva	comp	3.950,00	4.000,00	4.100,00
		cassa	15.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	comp	<b>8.450,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.600,00</b>
		cassa	<b>15.000,00</b>		
<b>50-Debito pubblico</b>					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	comp	<b>895.774,31</b>	<b>878.100,00</b>	<b>876.100,00</b>
		cassa	<b>1.138.945,49</b>		

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali  
per l'espletamento dei programmi ricompresi  
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

*La gestione del patrimonio*

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	47.132,60 40.998,84	6.133,76	12.164,78	0,00	3.066,88	15.231,66	3.066,88 44.065,72
<b>Totale</b>		<b>6.133,76</b>	<b>12.164,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.231,66</b>	<b>3.066,88</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.764.092,28 312.581,74	1.451.510,54	73.366,35	0,00	150.223,27 35.281,82	35.281,82	1.639.818,34 347.863,56
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	104.019,09	104.019,09	0,00	0,00			104.019,09
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.797.689,10 720.452,99	1.077.236,11	24.068,28	0,00	53.930,67 53.930,67	53.930,67	1.047.373,72 774.383,66
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	228.598,96 42.168,85	186.430,11	20.500,00	0,00	6.857,97 6.857,97	6.857,97	200.072,14 49.026,82
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	61.562,40 61.562,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 61.562,40
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	43.159,61 41.581,07	1.578,54	0,00	0,00	494,96 494,96	494,96	1.083,58 42.076,03
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	60.063,93 60.063,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 60.063,93
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	62.020,15 62.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 62.020,15
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	549,88 109,98	439,90	0,00	0,00	109,98	109,98	329,92 219,96
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.147,81 6.147,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 6.147,81
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	502.488,65	502.488,65	0,00	0,00		150.223,27	352.265,38
<b>Totale</b>		<b>3.323.702,94</b>	<b>117.934,63</b>	<b>0,00</b>	<b>150.223,27</b>	<b>246.898,67</b>	<b>3.344.962,17</b>

## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>35.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	- OO.UU. :	25.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	10.000,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	80.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *Indebitamento*

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	40.808,24	34.308,06	30.800,00	27.200,00	24.100,00	21.000,00
Quota capitale	132.311,06	68.925,12	75.100,00	65.400,00	60.900,00	63.900,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>173.119,30</b>	<b>103.233,18</b>	<b>105.900,00</b>	<b>92.600,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>84.900,00</b>

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	40.808,24	34.308,06	30.800,00	27.200,00	24.100,00	21.000,00
Entrate correnti	1.041.212,83	983.342,81	974.700,00	959.050,00	939.000,00	940.000,00
% su entrate correnti	3,92 %	3,49 %	3,16 %	2,84 %	2,57 %	2,23 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

***Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa***

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		341.757,94		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.124,31	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	959.050,00 0,00	939.000,00 0,00	940.000,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	895.774,31 0,00 4.500,00	878.100,00 0,00 4.500,00	876.100,00 0,00 4.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	65.400,00 0,00	60.900,00 0,00	63.900,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Barbania	(+)	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	35.000,00	10.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	35.000,00 0,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	341.757,94
Entrata	(+)	1.471.713,75
Spesa	(-)	1.692.850,85
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>120.620,84</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo  
amministrazione pubblica***

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

**CONSORZI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>CISA</b>	<b>Raccolta e Smaltimento Rifiuti</b>	<b>2,04</b>
<b>Ciss</b>	<b>Servizi alla persona</b>	<b>1,72</b>
<b>Co.ris</b>	<b>Raccolta trattamento fornitura acqua</b>	<b>1,80</b>

**SOCIETA' DI CAPITALI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Provana s.p.a.</b>	<b>Costruzione edifici residenziali e non residenziali</b>	<b>0,30</b>
<b>Sia s.r.l.</b>	<b>Raccolta e Smaltimento Rifiuti</b>	<b>2,04</b>
<b>Sac s.r.l.</b>	<b>Raccolta trattamento fornitura acqua</b>	<b>0,2</b>
<b>Smat spa</b>	<b>Raccolta trattamento fornitura acqua</b>	<b>0,000003</b>

***Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti***

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 2002</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n°/	* Fiumi e Torrenti n°4	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. /	* Provinciali Km. 11,2	* Comunali Km. 10,98
* Vicinali Km. 8,30	* Autostrade Km. /	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	<b>SI NO</b>	
* Piano reg. adottato	x _	Delibera C.C. n. 9 del 25.03.2016
* Piano reg. approvato	x _	_____
* Progr. di fabbricazione	_ x	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_ x	_____
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI NO</b>	
* Industriali	_ x	_____
* Artigianali	_ x	_____
* Commerciali	_ x	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)                      si _                      no _		

***Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli***

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	2.124,31	2.124,31	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	71.568,96	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	34.800,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	357.115,53	341.757,94		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30.270,89	previsione di competenza	821.100,00	806.200,00	799.200,00	797.200,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	48.936,21	previsione di cassa	873.363,89	836.470,89		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	384,59	previsione di competenza	47.500,00	55.750,00	43.000,00	46.000,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	65.405,04	previsione di cassa	90.299,41	104.686,21		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	106.100,00	97.100,00	96.800,00	96.800,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	28.439,43	previsione di cassa	108.597,18	97.484,59		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.227,59	previsione di competenza	181.650,00	35.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	200.637,68	100.405,04		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>177.663,75</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.456.350,00</b>	<b>1.294.050,00</b>	<b>1.249.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>177.663,75</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.607.235,63</b>	<b>1.471.713,75</b>	<b>1.249.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
			<b>previsione di competenza</b>	<b>1.564.843,27</b>	<b>1.296.174,31</b>	<b>1.249.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.964.351,16</b>	<b>1.813.471,69</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	580.200,00	580.700,00	580.700,00
		cassa	607.388,18		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	225.500,00	218.000,00	216.000,00
		cassa	228.582,71		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>806.200,00</b>	<b>799.200,00</b>	<b>797.200,00</b>
		cassa	<b>836.470,89</b>		

*IUC: IMU E TASI*

***Deliberazione C.C. n. 7 del 23.02.2017***

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

***Deliberazione C.C. n. 8 del 23.02.2017***

*TARSU-TARES-TARI*

***Deliberazione C.C. n. 6 del 23.02.2017***

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Filadelfo dott. Curcio

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Filadelfo dott. Curcio

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	42.500,00	43.000,00	46.000,00
		cassa	91.436,21		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	13.250,00	0,00	0,00
		cassa	13.250,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>55.750,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>46.000,00</b>
		cassa	<b>104.686,21</b>		

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	48.700,00	48.400,00	48.400,00
		cassa	49.061,57		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	900,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	47.500,00	47.500,00	47.500,00
		cassa	47.523,02		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>97.100,00</b>	<b>96.800,00</b>	<b>96.800,00</b>
		cassa	<b>97.484,59</b>		

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	80.000,00	0,00	0,00
		cassa	125.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.005,04		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	0,00	0,00
		cassa	10.400,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	25.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	25.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>115.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		cassa	<b>180.405,04</b>		

*Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.439,43		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>28.439,43</b>		

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	270.000,00	270.000,00	270.000,00
		cassa	270.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	34.227,59		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
		cassa	<b>304.227,59</b>		

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020</b>			
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	804.560,02	821.100,00	806.200,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	50.297,95	47.500,00	55.750,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	128.484,84	106.100,00	97.100,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>983.342,81</b>	<b>974.700,00</b>	<b>959.050,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>			
Livello massimo di spesa annuale :	98.334,28	97.470,00	95.905,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	27.200,00	24.100,00	21.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	71.134,28	73.370,00	74.905,00
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>			
Debito contratto al 31/12/2017	610.537,07	610.537,10	610.537,10
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>610.537,07</b>	<b>610.537,10</b>	<b>610.537,10</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

***Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili***

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	496.124,31	468.300,00	467.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>2.124,31</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	658.579,34		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	36.850,00	36.850,00	36.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	40.262,32		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	184.750,00	89.650,00	89.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	211.183,13		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	12.250,00	11.750,00	11.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	19.803,56		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	6.600,00	2.500,00	2.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	13.169,81		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.572,53		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	5,04		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	147.150,00	146.650,00	146.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	164.170,80		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	59.400,00	67.700,00	67.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	121.541,75		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	57.200,00	54.200,00	54.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	98.506,57		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	8.450,00	8.500,00	8.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	65.400,00	60.900,00	63.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	65.870,42		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	361.685,58		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.376.174,31</b>	<b>1.249.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>2.124,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.772.850,85</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.376.174,31</b>	<b>1.249.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>2.124,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.772.850,85</b>		

## Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.695,21		
2	Segreteria generale	comp	267.974,31	251.350,00	251.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	365.568,74		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	36.850,00	36.850,00	36.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.636,21		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	38.350,00	37.350,00	37.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	46.649,80		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	37.040,00	26.840,00	25.540,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.229,59		
6	Ufficio tecnico	comp	39.860,00	39.860,00	39.860,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.835,04		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	45.050,00	45.050,00	45.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	46.464,75		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.500,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>496.124,31</b>	<b>468.300,00</b>	<b>467.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>658.579,34</b>		

### *Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	36.850,00	36.850,00	36.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.262,32		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>36.850,00</b>	<b>36.850,00</b>	<b>36.850,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>40.262,32</b>		

## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 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.”*

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Istruzione prescolastica	comp	28.100,00	28.100,00	28.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.992,88		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	121.450,00	26.350,00	26.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	142.247,77		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	35.200,00	35.200,00	35.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	38.942,48		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>184.750,00</b>	<b>89.650,00</b>	<b>89.450,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>211.183,13</b>		

## ***Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	12.250,00	11.750,00	11.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.803,56		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>12.250,00</b>	<b>11.750,00</b>	<b>11.750,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>19.803,56</b>		

## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Sport e tempo libero	comp	6.600,00	2.500,00	2.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.169,81		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>6.600,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.400,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>13.169,81</b>		

## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.572,53		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.572,53</b>		

## *Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

La missione 9 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.”*

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Rifiuti	comp	145.000,00	145.000,00	145.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	155.068,94		
4	Servizio idrico integrato	comp	2.150,00	1.650,00	1.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.101,86		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>147.150,00</b>	<b>146.650,00</b>	<b>146.450,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>164.170,80</b>		

## ***Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità***

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	59.400,00	67.700,00	67.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	121.541,75		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>59.400,00</b>	<b>67.700,00</b>	<b>67.400,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>121.541,75</b>		

## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

La missione 12 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.”*

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	326,90		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.171,52		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.756,05		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.252,10		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>57.200,00</b>	<b>54.200,00</b>	<b>54.200,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>98.506,57</b>		

## ***Missione 14 - Sviluppo economico e competitività***

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>500,00</b>		

## ***Missione 20 - Fondi e accantonamenti***

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Fondo di riserva	comp	3.950,00	4.000,00	4.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>8.450,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.600,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>15.000,00</b>		

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

## *Missione 50 - Debito pubblico*

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	65.400,00	60.900,00	63.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	65.870,42		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>65.400,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>63.900,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>65.870,42</b>		

## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	361.685,58		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>361.685,58</b>		

## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 224 - TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2017/2018	19.250,76	0,00	0,00
n° 232 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA AI SOFTWARE APPLICATIVI SISCOM IN DOTAZIONE AGLI UFFICI COMUNALI. TRIENNIO 2016-2018	2.187,46	0,00	0,00
n° 253 - INCARICO ASSISTENZA MANUTENZIONE E HOSTING DEL SITO INTERNET	805,20	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>22.243,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità  
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
108	MANUT. STRAORD. ILL. PUBBLICA - NUOVI PUNTI LUCE	4.000,00
109	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO DELLE RIMEMBRANZA	3.000,00
110	ACQUISTO FIORIERE	2.000,00
111	ACQUISTO CESTINI INDIFFERENZIATA	1.000,00
112	CONTRIBUTO PRO LOCO ALLESTIMENTO CUCINA	4.000,00
113	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	15.000,00
114	RECUPERO AREA VIA CAUDANA PER REALIZZAZIONE PUNTO ACQUA SMAT	5.000,00
115	ILLUMINAZIONE MONUMENTO DEI CADUTI	1.000,00
116	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	0,00
117	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	80.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>115.000,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2019***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
108	MANUT. STRAORD. ILL. PUBBLICA - NUOVI PUNTI LUCE	0,00
109	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO DELLE RIMEMBRANZA	0,00
110	ACQUISTO FIORIERE	0,00
111	ACQUISTO CESTINI INDIFFERENZIATA	0,00
112	CONTRIBUTO PRO LOCO ALLESTIMENTO CUCINA	0,00
113	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	0,00
114	RECUPERO AREA VIA CAUDANA PER REALIZZAZIONE PUNTO ACQUA SMAT	0,00
115	ILLUMINAZIONE MONUMENTO DEI CADUTI	0,00
116	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	10.000,00
117	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	0,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>10.000,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
108	MANUT. STRAORD. ILL. PUBBLICA - NUOVI PUNTI LUCE	0,00
109	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO DELLE RIMEMBRANZA	0,00
110	ACQUISTO FIORIERE	0,00
111	ACQUISTO CESTINI INDIFFERENZIATA	0,00
112	CONTRIBUTO PRO LOCO ALLESTIMENTO CUCINA	0,00
113	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	0,00
114	RECUPERO AREA VIA CAUDANA PER REALIZZAZIONE PUNTO ACQUA SMAT	0,00
115	ILLUMINAZIONE MONUMENTO DEI CADUTI	0,00
116	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	10.000,00
117	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	0,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>10.000,00</b>

**Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale**

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	/	/			
B1	1	1			
B6	1	1			
C1	3	3			
C5	1	1			
D2	1	1			

**1.3.1.2** – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso  
 di ruolo n. 7  
 fuori ruolo n. /

<b>AREA TECNICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D2	Responsabile servizio Tecnico		1
B6	Operaio Specializzato		1
B1			1
C1	Istruttore Tecnico		1

<b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C1	Istruttore Contabile		1

<b>AREA DI VIGILANZA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C5	Agente Polizia municipale		1

<b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C1	Istruttore Amministrativo		1

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione G.C. n. 9 del 08.02.2018.

## ***Considerazioni Finali***

L'Amministrazione C.le, con il presente DUP, intende rappresentare in forma sintetica ed esaustiva e in coordinamento con i documenti di bilancio, i contenuti delle linee di programmazione della attività amministrativa nel corso del triennio 2018/2020.

Si tratta di un documento di facile comprensione e lettura, anche per chi non è “addetto ai lavori”, finalizzato a informare i cittadini in un’ottica di sempre maggiore trasparenza, comunicazione, coinvolgimento e vicinanza al cittadino.

Il Documento Unico di Programmazione fornisce infatti al cittadino gli elementi per interagire con l’Ente e verificare l’operato dell’Amministrazione Comunale rispetto al raggiungimento dei risultati e alla loro rispondenza e coerenza con gli indirizzi di pianificazione del mandato.