
Comune di Barbania

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019 - 2021

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 2019 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 2019/2021

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 (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), 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 2019 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 2019-2020-2021 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.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1623
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1592
Di cui :	maschi	n. 788
	femmine	n. 804
nuclei familiari		n. 756
comunità/convivenze		n. /
1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente)		n. 1598
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 6	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 23	
saldo naturale		n. -17
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 61	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 48	
saldo migratorio		n. 13
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1591
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 82
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 105
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 190
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 810
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 411
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,22
	2015	0,87
	2014	0,54
	2013	0,92
	2012	0,85
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	4,50
	2015	1,14
	2014	1,84
	2013	1,07
	2012	1,16
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2452 n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
Non esistono analfabeti, il livello di istruzione è medio alto		
1.1.18 – 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 2019	Anno 2020	Anno 2021
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
2019 - 2021**

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.

Autonomia Finanziaria	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	95,96 %	95,20 %	95,16 %
<u>Entrate Correnti</u>			

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 621,10	€ 560,98	€ 556,94

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 504,48	€ 499,81	€ 495,77

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.

Rigidità strutturale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	33,48 %	36,40 %	35,90 %

Rigidità costo personale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,31 %	27,44 %	27,63 %

Rigidità indebitamento	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,17 %	8,97 %	8,27 %

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.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	216,68 €	214,53 €	210,11 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	163,78 €	161,70 €	161,70 €

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	52,89 €	52,83 €	48,41 €

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.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	29,17 %	29,74 %	29,83 %

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	163,78 €	161,70 €	161,70 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	25,31 %	27,44 %	27,63 %

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

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERIO	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	20.000,00	0,00	0,00
	- Entrate proprie - Alienazioni	10.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA/ POSIZIONAMENTO NUOVI PALI	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	19.000,00	0,00	0,00
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	40.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE RETE SICUREZZA - TELECAMERE	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	18.000,00	0,00	0,00
	- Entrate proprie - OO.UU.	12.000,00	0,00	0,00
ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	340.000,00	0,00	0,00
MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	80.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	12.000,00	0,00	0,00
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	3.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Entrate proprie - OO.UU.	0,00	10.000,00	10.000,00

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 5870 / 99	ACQUISTO MEZZO USO CANTONIERE	0,01	0,00	0,01
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	42,00	0,00	42,00
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	2.709,21	0,00	2.709,21
8230 / 3484 / 99	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA ALPI	186,91	0,00	186,91
8330 / 3481 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PER RISPARMIO ENERGETICO	1.519,78	0,00	1.519,78
8830 / 3345 / 99	COSTRUZIONE FOGNATURA BORGATA GIANOTTI (CONTR. REG. PIEMONTE)	6.951,86	0,00	6.951,86
9530 / 3303 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE	2.060,00	0,00	2.060,00
	TOTALE:	49.456,19	0,00	49.456,19

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

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
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

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>
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

Dal 2019 il Comune intende aderire ad un sistema di tariffazione puntuale come proposto dal consorzio CISA e approvato con delibera di C.C. n. 37 del 02.11.2017.

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 €

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	32.637,41		
	2-Segreteria generale	comp	262.700,00	258.350,00	258.350,00
		cassa	343.047,13		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	40.650,00	40.650,00	40.650,00
		cassa	46.208,64		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	38.150,00	38.650,00	38.650,00
		cassa	44.966,38		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	30.840,00	26.840,00	25.540,00
		cassa	35.073,56		
	6-Ufficio tecnico	comp	37.300,00	37.300,00	37.300,00
		cassa	45.510,85		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	48.650,00	48.650,00	48.650,00
		cassa	53.514,46		
	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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 1	comp	490.290,00	482.440,00	481.140,00
		cassa	602.958,43		
2-Giustizia	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		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	36.550,00	36.550,00	36.550,00
		cassa	41.644,21		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	36.550,00	36.550,00	36.550,00
		cassa	41.644,21		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	29.800,00	29.800,00	29.800,00
		cassa	32.816,71		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	26.400,00	26.200,00	26.100,00
		cassa	48.834,46		
	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	38.937,15		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	91.400,00	91.200,00	91.100,00
		cassa	120.588,32		
	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	12.050,00	10.250,00	10.250,00
		cassa	17.012,12		
	Totale Missione 5	comp	12.050,00	10.250,00	10.250,00
		cassa	17.012,12		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	1.700,00	1.400,00	1.300,00
		cassa	2.410,60		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	1.700,00	1.400,00	1.300,00
		cassa	2.410,60		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	2.350,22		
	Totale Missione 7	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	2.350,22		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	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		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	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	156.604,97		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.650,00	1.450,00	1.150,00
		cassa	1.650,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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		
	Totale Missione 9	comp	146.650,00	146.450,00	146.150,00
		cassa	158.254,97		
11-Soccorso civile	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	63.550,00	41.250,00	40.050,00
		cassa	105.361,86		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 10	comp	63.550,00	41.250,00	40.050,00
		cassa	105.361,86		
	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		
	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	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	311,00		
	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	6.000,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		cassa	57.506,20		
	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		
	Totale Missione 12	comp	54.200,00	54.200,00	54.200,00
		cassa	67.999,51		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

14-Sviluppo economico e competitività	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		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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		
	Totale Missione 14	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	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		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	3.810,00	7.860,00	8.460,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.000,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	11.810,00	17.360,00	17.960,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	910.200,00	883.100,00	880.700,00
		cassa	1.119.080,24		

***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
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	47.132,60	6.133,76	12.164,78	0,00		15.231,66	3.066,88
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	40.998,84				3.066,88		44.065,72
Totale		6.133,76	12.164,78	0,00	0,00	15.231,66	3.066,88
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	1.764.092,28	1.451.510,54	73.366,35	0,00	150.223,27	35.281,82	1.639.818,34
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	312.581,74				35.281,82		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)	1.797.689,10	1.077.236,11	24.068,28	0,00		53.930,67	1.047.373,72
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	720.452,99				53.930,67		774.383,66
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	228.598,96	186.430,11	20.500,00	0,00		6.857,97	200.072,14
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.168,85				6.857,97		49.026,82
6) Macchinari, attrezzature e impianti	61.562,40	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	61.562,40				0,00		61.562,40
7) Attrezzature e sistemi informatici	43.159,61	1.578,54	0,00	0,00		494,96	1.083,58
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	41.581,07				494,96		42.076,03
8) Automezzi e motomezzi	60.063,93	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	60.063,93				0,00		60.063,93
9) Mobili e macchine d'ufficio	62.020,15	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	62.020,15				0,00		62.020,15
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	549,88	439,90	0,00	0,00		109,98	329,92
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	109,98				109,98		219,96
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	6.147,81	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.147,81				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
Totale		3.323.702,94	117.934,63	0,00	150.223,27	246.898,67	3.344.962,17

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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	69.000,00	0,00	0,00
	- 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 :	69.000,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	25.000,00	20.000,00	20.000,00
	- OO.UU. :	12.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	3.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Alienazioni :	10.000,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	460.000,00	0,00	0,00
	- Stato :	40.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	420.000,00	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
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2016					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oneri finanziari	34.308,06	30.149,74	27.200,00	24.100,00	21.000,00	21.000,00
Quota capitale	68.925,12	75.100,00	65.400,00	60.900,00	63.900,00	63.900,00
Totale fine anno	103.233,18	105.249,74	92.600,00	85.000,00	84.900,00	84.900,00

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Interessi passivi	34.308,06	30.149,74	27.200,00	24.100,00	21.000,00	18.000,00
Entrate correnti	983.342,81	947.064,52	969.050,00	1.040.000,00	947.000,00	940.500,00
% su entrate correnti	3,49%	3,18%	2,81%	2,31%	2,22%	1,91%
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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		435.541,34		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	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>	(+)	1.040.100,00 0,00	947.000,00 0,00	940.500,00 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	(-)	910.200,00 0,00 8.000,00	883.100,00 0,00 9.500,00	880.700,00 0,00 9.500,00
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>	(-)	60.900,00 0,00	63.900,00 0,00	59.800,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		69.000,00	0,00	0,00
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				
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	(-)	57.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		12.000,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Barbania	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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	(+)	485.000,00	20.000,00	20.000,00
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	(+)	57.000,00	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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	542.000,00 0,00	20.000,00 0,00	20.000,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		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
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 2019/2021

EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		12.000,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	435.541,34
Entrata	(+)	1.904.950,75
Spesa	(-)	2.185.504,64
Differenza	=	154.987,45

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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>
CISA	Raccolta e Smaltimento Rifiuti	2,04
Ciss	Servizi alla persona	1,72
Co.ris	Raccolta trattamento fornitura acqua	1,80

SOCIETA' DI CAPITALI

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

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

1.2.1 – Superficie in Km². 2002			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n°/		* Fiumi e Torrenti n°4	
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. /	* Provinciali Km. 11,2	* Comunali Km. 10,98	
* Vicinali Km. 8,30	* Autostrade Km. /		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> Delibera C.C. n. 9 del 25.03.2016 	
	SI	NO	
* Piano reg. adottato	x	—	
* Piano reg. approvato	x	—	
* Progr. di fabbricazione	—	x	
* Piano edilizia economica e popolare	—	x	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* 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		
	TOTALE TITOLI	177.663,75	previsione di competenza	1.456.350,00	1.294.050,00	1.249.000,00	1.250.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	177.663,75	previsione di cassa	1.607.235,63	1.471.713,75		
			previsione di competenza	1.564.843,27	1.296.174,31	1.249.000,00	1.250.000,00
			previsione di cassa	1.964.351,16	1.813.471,69		

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

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
TOTALI TITOLO		comp	806.200,00	799.200,00	797.200,00
		cassa	836.470,89		

*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

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
	TOTALI TITOLO	comp	55.750,00	43.000,00	46.000,00
		cassa	104.686,21		

Analisi entrate: Politica tariffaria

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
	TOTALI TITOLO	comp	97.100,00	96.800,00	96.800,00
		cassa	97.484,59		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
	TOTALI TITOLO	comp	115.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	180.405,04		

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.439,43		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
	TOTALI TITOLO	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		cassa	304.227,59		

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (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			
	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
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	983.342,81	974.700,00	959.050,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
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
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
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
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	610.537,07	610.537,10	610.537,10
DEBITO POTENZIALE			
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 2019-2021 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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	468.300,00	467.000,00	467.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	730.732,76		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	36.850,00	36.850,00	36.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	60.135,35		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	89.650,00	89.450,00	89.450,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	133.064,29		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	11.750,00	11.750,00	11.750,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	17.009,44		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	2.500,00	2.400,00	2.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.816,39		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.327,53		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	146.650,00	146.450,00	146.450,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	227.328,67		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	67.700,00	67.400,00	67.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	128.851,17		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	54.200,00	54.200,00	54.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	89.060,11		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

		<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	1.100,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<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		
		previsione di competenza	8.500,00	8.600,00	8.600,00
Missione 50	Debito pubblico	<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		
		previsione di competenza	60.900,00	63.900,00	63.900,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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		
		previsione di competenza	63.020,64		
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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		
		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	0,00		
		previsione di competenza	354.120,90		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.249.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
		<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	1.812.567,25		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.249.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
		<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	1.812.567,25		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.”

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		
TOTALI MISSIONE		comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		

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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
n° 180 - RISTRUTTURAZIONE SITO INTERNET ISTITUZIONALE 2019/2020	298,90	298,90	0,00
n° 278 - AFFIDAMENTO INCARICO PER SERVIZIO OPI SIOPE+ CIG Z8124C1F46	854,00	854,00	0,00
n° 289 - TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2018/2019	19.221,52	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	20.374,42	1.152,90	0,00

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2019-2021 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
118	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	30.000,00
119	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA/ POSIZIONAMENTO NUOVI PALI	59.000,00
120	MANUTENZIONE RETE SICUREZZA - TELECAMERE	30.000,00
122	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA	340.000,00
123	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	80.000,00
124	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	15.000,00
	TOTALE SPESE:	554.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
118	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	0,00
119	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA/ POSIZIONAMENTO NUOVI PALI	0,00
120	MANUTENZIONE RETE SICUREZZA - TELECAMERE	0,00
122	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA	0,00
123	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	0,00
124	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	20.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2021

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
118	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	0,00
119	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA/ POSIZIONAMENTO NUOVI PALI	0,00
120	MANUTENZIONE RETE SICUREZZA - TELECAMERE	0,00
122	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA	0,00
123	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA	0,00
124	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	20.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Non è stata redatta la delibera del programma triennale delle opere pubbliche in quanto alla data di adozione degli schemi nel triennio 2019/2021 non sono previste opere superiori a € 100.000,00.

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

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A	/	/			
B2	1	1			
B7	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. /

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D2	Responsabile servizio Tecnico		1
B7	Operaio Specializzato		1
B2	Operaio Specializzato		1
C1	Istruttore Tecnico		1

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

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

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

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Per il 2019 non sono previste alienazioni immobiliari.

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 2019/2021.

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.