

COMUNE di CASALE CORTE CERRO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

2019 - 2020 – 2021

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
Analisi situazione interna ed esterna all'ente	Pag.	4
Indirizzi generali relativi alla programmazione	Pag.	14
Investimenti e realizzazione opere pubbliche	Pag.	44
Spesa risorse umane	Pag.	46
Piano alienazioni patrimoniali	Pag.	47
Programma forniture e servizi	Pag.	48
Piano triennale razionalizzazione spesa	Pag.	49

PREMESSA

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

In particolare il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio afferma che *“La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento”*.

Il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il decreto interministeriale 18 maggio 2018 ha introdotto per gli enti fino a 5.000 abitanti un modello semplificato, che viene definito guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti di previsione.

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				3.476
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	3.466
	di cui:	maschi	n.	1.708
		femmine	n.	1.758
	nuclei familiari		n.	1.451
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	3.459
Nati nell'anno	n.	26		
Deceduti nell'anno	n.	31		
		saldo naturale	n.	-5
Immigrati nell'anno	n.	127		
Emigrati nell'anno	n.	115		
		saldo migratorio	n.	12
Popolazione al 31-12-2018				
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	144
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	249
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	512
In età adulta (30/65 anni)			n.	1.752
In età senile (oltre 65 anni)			n.	809

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso			
	2014	0,73 %			
	2015	0,90 %			
	2016	0,58 %			
	2017	0,52 %			
	2018	0,75 %			
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso			
	2014	1,14 %			
	2015	0,78 %			
	2016	0,96 %			
	2017	1,13 %			
	2018	0,89 %			
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		Abitanti n.	4.000	entro il	31-12-2020
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	4,85 %			
	Diploma	23,78 %			
	Lic. Media	38,01 %			
	Lic. Elementare	22,70 %			
	Alfabeti	2,39 %			
	Analfabeti	0,12 %			
	Non rilevabile	8,15 %			

TERRITORIO

Superficie in Kmq		12,08	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		1
STRADE			
	* Statali	Km.	2,30
	* Provinciali	Km.	3,60
	* Comunali	Km.	21,70
	* Vicinali	Km.	7,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☒	No ☐	deliberazione Consiglio Comunale n. 10/28.04.2015
* Piano regolatore approvato	Si ☒	No ☐	deliberazione Consiglio Comunale n. 2/13.02.2017
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si ☐	No ☒	
* Artiginali	Si ☐	No ☒	
* Commerciali	Si ☐	No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si ☒	No ☐	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
			Anno 2018		Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021							
Asili nido	n.	1	posti n.	15	15				15				15				15			
Scuole materne	n.	2	posti n.	95	95				95				95				95			
Scuole elementari	n.	2	posti n.	200	200				200				200				200			
Scuole medie	n.	1	posti n.	150	150				150				150				150			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0				0			
Farmacie comunali			n.	0	n.				n.				n.				n.			
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00	0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera				0,00	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista				27,00	27,00				27,00				27,00				27,00			
Esistenza depuratore			Si	X	No				Si	X	No						Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00				0,00				0,00				0,00			
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No				Si	X	No						Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	7	n.	7	n.				n.				n.				n.			
	hq.	10,00	hq.	10,00	hq.				hq.				hq.				hq.			
Punti luce illuminazione pubblica	n.	720	n.	720	n.				n.				n.				n.			
Rete gas in Km				15,00	15,00				15,00				15,00				15,00			
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				4.000,00	4.000,00				4.000,00				4.000,00				4.000,00			
- industriale				0,00	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta			Si	X	No				Si	X	No						Si	X	No	
Esistenza discarica/ area di conferimento			Si	X	No				Si	X	No						Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	21	n.	21	n.				n.				n.				n.			
Veicoli	n.	7	n.	7	n.				n.				n.				n.			
Centro elaborazione dati			Si		No	X			Si		No	X					Si		No	X
Personal computer	n.	30	n.	30	n.				n.				n.				n.			
Altre strutture (specificare)																				

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
Consorzi	nr.	3	3	3	3	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
Società di capitali	nr.	3	3	3	3	
Concessioni	nr.	1	1	1	1	
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1	
Altro	nr.	0	0	0	0	

Società' ed organismi gestionali	%
ACQUA NOVARA VCO SPA	0,225
CON.SER.VCO SPA	1,660
VCO TRASPORT SRL	1,660

SOCIETÀ' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
ACQUA NOVARA VCO SPA	www.acquanovaravco.eu	0,225	servizio idrico integrato - gli oneri si riferiscono a consumi idrici del Comune.	22-12-2027	1.000,00	2038,60	824,29	366,16
CON.SER.VCO SPA	www.conservco.it	1,660	gestione servizio igiene urbana	31-12-2033	370.000,00	378.233,75	365.403,01	346.947,83
VCO TRASPORT SRL	www.vcotrasporti.it	1,660	trasporto pubblico - dal marzo 2016 servizio trasporto scolastico	31-12-2030	40.000,00	30.574,01	27.659,21	18.744,46

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo di cassa al 31/12/2018	225.654,68
------------------------------	------------

Andamento Fondo di cassa nel triennio precedente

Fondo di cassa al 31/12/2018	225.654,68
------------------------------	------------

Fondo di cassa al 31/12/2017	4.847,42
------------------------------	----------

Fondo di cassa al 31/12/2016	206.758,88
------------------------------	------------

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno	Gg di utilizzo	Interessi passivi
2018	181	1405,55
2017	179	1.597,13
2016	268	2.378,62

Livello di indebitamento

Anno	Interessi	Entrate correnti accertate e %
2018	107.492,00	2.495.487,54 4,31
2017	114.208,38	2.410.690,74 4,74
2016	120.866,12	2.368.699,64 5,10

Nel triennio 2016-2018

Non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio	Non è risultato disavanzo da riaccertamento straordinario residui	Non sono stati ripianati ulteriori disavanzi
---	---	--

Categoria e posizione economica	Posti da coprire	In servizio al 31.12.2018 n.
B.1	0	1
B.2	0	0
B.3	0	2
B.4	0	1
B.7	0	1
C.1	0	2
C.3	0	1
C.4	0	1
C.5	0	2
D.1	1	0
D.3	0	1
D.4	0	1
TOTALE	1	13

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO – FINANZIARIA		
Categoria	Posti da coprire	In servizio al 31.12.2018	Categoria	Posti da coprire	In servizio al 31.12.2018
A	0	0	A	0	0
B	0	2	B	0	1
C	0	1	C	0	2
D	0	1	D	1	0
AREA DI VIGILANZA			AREA AMMINISTRATIVA		
Categoria	Posti da coprire	In servizio al 31.12.2018	Categoria	Posti da coprire	In servizio al 31.12.2018
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	2
C	0	1	C	0	2
D	0	1	D	0	0

Ai sensi degli artt. 109, 2° comma e 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e degli artt. 5 e 6 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	AREA DI ATTIVITA'	DIPENDENTE
Amministrativo	segreteria, contratti, personale, protocollo, servizi demografici e statistici, affari generali	Dott.ssa Giulia Di Nuzzo Segretario Comunale
Economico Finanziario	bilancio e contabilità, tributi, economato, stipendi, servizi scolastici, culturali e sociali, polizia mortuaria, strumentazione informatica	Dott.ssa Giulia Di Nuzzo Segretario Comunale
Tecnico Territoriale	urbanistica e territorio, lavori pubblici, manutenzione immobili, edilizia pubblica e privata, protezione civile	Geom.Valentino Valentini
Vigilanza	vigilanza, viabilità e traffico, commercio e pubblici esercizi, occupazione suolo pubblico	Mauro Giacomini

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno	n. dipendenti	spesa personale	incidenza su spesa corrente
2018	14	589.047,06	25,19
2017	14	576.021,45	25,77
2016	14	597.869,32	26,72
2015	15	593.125,76	26,45
2014	15	600.895,41	26,87

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Nel quinquennio precedente il Comune ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Negli esercizi precedenti il Comune non ha acquisito né ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.708.751,77	1.742.236,47	1.808.703,00	1.870.613,00	1.870.613,00	1.860.613,00	3,422
Contributi e trasferimenti correnti	21.502,58	19.953,64	25.021,60	14.500,00	14.500,00	14.500,00	- 42,050
Extratributarie	658.445,29	648.500,63	737.888,00	744.888,00	742.888,00	742.888,00	0,948
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.388.699,64	2.410.690,74	2.571.612,60	2.630.001,00	2.628.001,00	2.618.001,00	2,270
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	14.398,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.403.098,22	2.410.690,74	2.571.612,60	2.630.001,00	2.628.001,00	2.618.001,00	2,270
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	144.797,82	87.127,58	343.000,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00	103,790
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	453.951,22	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	598.749,04	177.127,58	343.000,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00	103,790
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.225.512,65	3.623.360,66	4.414.612,60	4.829.001,00	4.268.001,00	4.208.001,00	9,386

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.761.000,51	1.678.048,22	2.040.000,00	1.918.738,21	- 5,944
Contributi e trasferimenti correnti	94.105,06	23.204,27	26.404,97	25.021,60	- 5,239
Extratributarie	667.984,98	633.758,85	741.008,00	739.800,49	- 0,162
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.523.090,55	2.335.011,34	2.807.412,97	2.683.560,30	- 4,411
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.523.090,55	2.335.011,34	2.807.412,97	2.683.560,30	- 4,411
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	337.648,52	117.127,58	323.816,00	699.000,00	115,863
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	337.648,52	117.127,58	323.816,00	699.000,00	115,863
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.084.404,46	3.487.681,26	4.631.228,97	4.882.560,30	5,426

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.708.751,77	1.742.236,47	1.808.703,00	1.870.613,00	1.870.613,00	1.860.613,00	3,422

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.761.000,51	1.678.048,22	2.040.000,00	1.918.738,21	- 5,944

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	4,0000	4,0000	6.000,00	6.000,00
Altri fabbricati residenziali	9,5000	9,5000	273.000,00	273.000,00
Altri fabbricati non residenziali	9,5000	9,5000	220.000,00	220.000,00
Terreni	9,5000	9,5000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	9,5000	9,5000	51.000,00	51.000,00
TOTALE			550.000,00	550.000,00

ENTRATE TRIBUTARIE

Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni

La gestione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, così come del canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche, è stata affidata per un quinquennio in concessione.

Le somme iscritte si riferiscono agli importi annui minimi garantiti dal contratto, che prevede un aggio a favore del concessionario pari al 24,99%.

IMU - TASI

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non può superare i limiti prefissati per la sola IMU.

Per l'anno 2019 le aliquote (invariate rispetto all'anno precedente) sono le seguenti:

per l'IMU:

- o abitazione principale: 0,40%
- o altri immobili: 0,95%

per la TASI: 0,20% per gli immobili adibiti ad abitazione principale.

La Legge 208/2015 ha stabilito, tra l'altro, l'abbattimento al 50% dell'aliquota ordinaria per i fabbricati concessi in comodato a parenti in linea retta di 1° grado che li utilizzano come abitazione principale, nonché la esclusione dalla applicazione della TASI per gli immobili adibiti ad abitazione principale, con esclusione di quelli classificati A/1, A/8, A/9.

La stima del gettito è stata effettuata con riferimento alle norme sopra illustrate, alla banca dati degli immobili, aggiornata al dicembre 2018, alla stima del gettito effettuata dal Dipartimento delle finanze attraverso il portale del federalismo fiscale ed alla quota IMU destinata ad alimentare il Fondo di solidarietà comunale.

Addizionale comunale IRPEF

La misura dell'addizionale è fissata nello 0,75% dal 2015.

La stima del gettito è stata effettuata utilizzando le procedure di simulazione per competenza e per cassa disponibili sul Portale del federalismo fiscale.

Fondo di solidarietà comunale

La somma iscritta in bilancio è pari a quella presente per l'anno 2018 sul sito del Ministero dell'Interno – Finanza Locale.

Recupero evasioni tributi

E' previsto il controllo delle annualità IMU 2014-2017 ed il completamento della verifica delle superfici tassabili ai fini TARI. L'importo iscritto tiene conto degli accertamenti eseguiti negli scorsi esercizi.

TARI

Le tariffe sono commisurate alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con D.P.R. 158/199 (metodo normalizzato) ed in conformità al Piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	21.502,58	19.953,64	25.021,60	14.500,00	14.500,00	14.500,00	- 42,050

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	94.105,06	23.204,27	26.404,97	25.021,60	- 5,239

TRASFERIMENTI CORRENTI

Vi sono allocati solo trasferimenti compensativi, per gli importi comunicati dal Ministero dell'Interno,.

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	658.445,29	648.500,63	737.888,00	744.888,00	742.888,00	742.888,00	0,948

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	667.984,98	633.758,85	741.008,00	739.800,49	- 0,162

PROVENTI EXTRA TRIBUTARI

Le previsioni sono state effettuate in relazione agli accertamenti 2018, tenendo conto delle variazioni del numero degli utenti iscritti ai servizi, nonché degli incrementi, in vigore da settembre 2016, delle tariffe di mensa scolastica e micronido.

I proventi dei beni sono iscritti sulla base dei canoni contrattuali vigenti,

Sono previsti il rimborso degli oneri di ammortamento dei mutui assunti per servizio idrico al 31.12.2006 ed il provento IVA su servizi commerciali, secondo la procedura "split payment" introdotta dalla Legge 190/2014.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	144.797,82	87.127,58	343.000,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00	103,790
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	144.797,82	87.127,58	343.000,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00	103,790

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	337.648,52	117.127,58	323.816,00	699.000,00	115,863
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	337.648,52	117.127,58	323.816,00	699.000,00	115,863

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Nel triennio è prevista la alienazione di immobili adibiti ad autorimesse ed attualmente locati in località Arzo, Cereda, Montebuglio, e di un reliquato di terreno (al foglio 10 mappale 558) rispettando la scadenza dei contratti di locazione.

Sono previsti contributi in conto capitale per opere di viabilità comunale, realizzazione impianti sportivi, ed opere pubbliche (anno 2019).

I proventi da permessi di costruire, iscritti in relazione alle possibilità edificatorie consentite dal vigente strumento urbanistico, sono interamente destinati ad investimenti.

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi	103.462,00	96.074,00	88.444,56
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	103.462,00	96.074,00	88.444,56

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	2.410.690,74	2.571.612,60	2.630.001,00

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	4,291	3,735	3,362

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE	1.223.665,39	1.035.542,34	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000

ACCENSIONE DI PRESTITI

Nel corso del triennio 2019-2021 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

E' previsto il ricorso all'anticipazione di tesoreria nei limiti di cui all'art. 222, come evidenziato in apposito allegato al bilancio.

PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
mensa scolastica	243.800,00	192.000,00	78,75
Soggiorno marino e montano minori	2.000,00	1.500,00	75,00
corsi extrascolastici	2.700,00	1.500,00	55,55
impianti sportivi	5.500,00	183,00	3,33
pasti anziani	3.000,00	2.500,00	83,33
pre - post scuola	16.100,00	5.100,00	31,68
centro culturale "il Cerro"	20.200,00	4.500,00	22,28
micronido	142.629,00	63.795,00	44,72
trasporto scolastico	42.480,00	22.880,00	53,86
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	478.409,00	293.958,00	61,44

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
si rimanda all'inventario dei beni dell'ente			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
n. 12 alloggi ex Furter - via Molino (di cui 1 in comodato gratuito al CISS)	32.250,00	32.250,00	32.250,00
n. 3 alloggi via Gravellona 3	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Locali Ufficio Postale	1.150,00	1.150,00	1.150,00
Locali Farmacia	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ambulatori Medici	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Impianti sportivi	183,00	183,00	183,00
Bar "il Cerro"	3.660,00	3.660,00	3.660,00
autorimessa Montebuglio	387,00	387,00	387,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	53.030,00	53.030,00	53.030,00

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.630.001,00 0,00	2.628.001,00 0,00	2.618.001,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.472.914,00 0,00	2.463.164,00 0,00	2.459.385,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		157.087,00 0,00 0,00	164.837,00 0,00 0,00	158.616,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		0,00	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			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		699.000,00	140.000,00	90.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		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	(-)		699.000,00 0,00	140.000,00 0,00	90.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)				
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)				
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETEN ZA ANNO 2019	COMPETEN ZA ANNO 2020	COMPETEN ZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETEN ZA ANNO 2019	COMPETEN ZA ANNO 2020	COMPETEN ZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.280.214,08	1.870.613,00	1.870.613,00	1.860.613,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	2.945.945,76	2.472.914,00	2.463.164,00	2.459.385,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.021,60	14.500,00	14.500,00	14.500,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	856.716,75	744.888,00	742.888,00	742.888,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	844.000,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	821.842,00	699.000,00	140.000,00	90.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.005.952,43	3.329.001,00	2.768.001,00	2.708.001,00	Totale spese finali	3.767.787,76	3.171.914,00	2.603.164,00	2.549.385,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	157.087,57	157.087,00	164.837,00	158.616,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	814.458,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	804.319,10	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Totale titoli	6.320.410,43	5.629.001,00	5.068.001,00	5.008.001,00	Totale titoli	6.229.194,43	5.629.001,00	5.068.001,00	5.008.001,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.320.410,43	5.629.001,00	5.068.001,00	5.008.001,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.229.194,43	5.629.001,00	5.068.001,00	5.008.001,00
Fondo di cassa finale presunto	91.216,00								

Le linee programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio
2	Servizi alle persone
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	845.820,00	81.000,00	0,00	926.820,00	834.644,00	80.000,00	0,00	914.644,00	834.352,29	90.000,00	0,00	924.352,29
3	102.709,00	0,00	0,00	102.709,00	102.709,00	0,00	0,00	102.709,00	102.709,00	0,00	0,00	102.709,00
4	424.187,00	0,00	0,00	424.187,00	426.006,00	0,00	0,00	426.006,00	424.869,27	0,00	0,00	424.869,27
5	43.073,00	0,00	0,00	43.073,00	42.558,00	0,00	0,00	42.558,00	42.019,00	0,00	0,00	42.019,00
6	12.326,00	280.000,00	0,00	292.326,00	12.124,00	0,00	0,00	12.124,00	11.914,00	0,00	0,00	11.914,00
8	15.250,00	0,00	0,00	15.250,00	15.047,00	0,00	0,00	15.047,00	14.833,00	0,00	0,00	14.833,00
9	445.782,00	240.000,00	0,00	685.782,00	448.959,00	0,00	0,00	448.959,00	447.080,00	0,00	0,00	447.080,00
10	199.000,00	98.000,00	0,00	297.000,00	193.161,00	60.000,00	0,00	253.161,00	190.166,00	0,00	0,00	190.166,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	332.293,00	0,00	0,00	332.293,00	332.744,00	0,00	0,00	332.744,00	332.380,00	0,00	0,00	332.380,00
14	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	43.274,00	0,00	0,00	43.274,00	46.012,00	0,00	0,00	46.012,00	49.862,44	0,00	0,00	49.862,44
50	0,00	0,00	157.087,00	157.087,00	0,00	0,00	164.837,00	164.837,00	0,00	0,00	158.616,00	158.616,00
60	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALI:	2.472.914,00	699.000,00	1.657.087,00	4.829.001,00	2.463.164,00	140.000,00	1.664.837,00	4.268.001,00	2.459.385,00	90.000,00	1.658.616,00	4.208.001,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	967.401,82	36.000,00	0,00	1.003.401,82
3	106.613,75	0,00	0,00	106.613,75
4	554.173,61	0,00	0,00	554.173,61
5	55.570,73	0,00	0,00	55.570,73
6	16.826,00	280.000,00	0,00	296.826,00
8	23.744,68	9.000,00	0,00	32.744,68
9	544.452,15	240.000,00	0,00	784.452,15
10	237.004,31	118.000,00	0,00	355.004,31
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	399.485,72	0,00	0,00	399.485,72
14	23.225,34	0,00	0,00	23.225,34
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
20	17.214,00	0,00	0,00	17.214,00
50	0,00	0,00	157.087,00	157.087,00
60	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALI:	2.945.712,11	683.000,00	1.657.087,00	5.285.799,11

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
1	Organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio	organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio		Mandato del sindaco
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	888.820,00	965.401,82	876.644,00	886.352,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	926.820,00	1.003.401,82	914.644,00	924.352,29

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
845.820,00	81.000,00		926.820,00	834.644,00	80.000,00		914.644,00	834.352,29	90.000,00		924.352,29
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
967.401,82	36.000,00		1.003.401,82								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.000,00	31.000,00	29.000,00	29.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	31.000,00	31.000,00	29.000,00	29.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	71.709,00	75.613,75	73.709,00	73.709,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	102.709,00	106.613,75	102.709,00	102.709,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
102.709,00			102.709,00	102.709,00			102.709,00	102.709,00			102.709,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
106.613,75			106.613,75								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
2	Servizi alle persone	Servizi alle persone		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	222.980,00	217.100,00	222.980,00	222.980,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	222.980,00	217.100,00	222.980,00	222.980,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	201.207,00	337.073,61	203.026,00	201.889,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	424.187,00	554.173,61	426.006,00	424.869,27

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
424.187,00			424.187,00	426.006,00			426.006,00	424.869,27			424.869,27
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
554.173,61			554.173,61								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
2	Servizi alle persone	Servizi alle persone		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	38.573,00	51.070,73	38.058,00	37.519,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	43.073,00	55.570,73	42.558,00	42.019,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
43.073,00			43.073,00	42.558,00			42.558,00	42.019,00			42.019,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
55.570,73			55.570,73								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
2	Servizi alle persone	Servizi alle persone		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	183,00	183,00	183,00	183,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	183,00	183,00	183,00	183,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	292.143,00	296.643,00	11.941,00	11.731,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	292.326,00	296.826,00	12.124,00	11.914,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
12.326,00			292.326,00	12.124,00			12.124,00	11.914,00			11.914,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
16.826,00	280.000,00		296.826,00								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativ

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.250,00	32.744,68	15.047,00	14.833,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.250,00	32.744,68	15.047,00	14.833,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
15.250,00			15.250,00	15.047,00			15.047,00	14.833,00			14.833,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
23.744,68	9.000,00		32.744,68								

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	417.000,00	450.000,00	417.000,00	417.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	489.500,00	522.500,00	489.500,00	489.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	196.282,00	261.952,15	-40.541,00	-42.420,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	685.782,00	784.452,15	448.959,00	447.080,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
445.782,00	240.000,00		685.782,00	448.959,00			448.959,00	447.080,00			447.080,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
544.452,15	240.000,00		784.452,15								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	297.000,00	355.004,31	253.161,00	190.166,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	297.000,00	355.004,31	253.161,00	190.166,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
199.000,00	98.000,00		297.000,00	193.161,00	60.000,00		253.161,00	190.166,00			190.166,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
237.004,31	118.000,00		355.004,31								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
2	Servizi alle persone	Servizi alle persone		Mandato del sindaco
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100.795,00	100.795,00	100.795,00	100.795,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	100.795,00	100.795,00	100.795,00	100.795,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	231.498,00	298.690,72	231.949,00	231.585,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	332.293,00	399.485,72	332.744,00	332.380,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
332.293,00			332.293,00	332.744,00			332.744,00	332.380,00			332.380,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
399.485,72			399.485,72								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
3	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente	Tutela del territorio e difesa dell'ambiente		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.200,00	23.225,34	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	9.200,00	23.225,34	9.200,00	9.200,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

14 Sviluppo economico e competitività

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
9.200,00			9.200,00	9.200,00			9.200,00	9.200,00			9.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
23.225,34			23.225,34								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
1	Organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio	organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	43.274,00	17.214,00	46.012,00	49.862,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	43.274,00	17.214,00	46.012,00	49.862,44

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

20 Fondi e accantonamenti

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
43.274,00			43.274,00	46.012,00			46.012,00	49.862,44			49.862,44
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
17.214,00			17.214,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
1	Organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio	organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	157.087,00	157.087,00	164.837,00	158.616,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	157.087,00	157.087,00	164.837,00	158.616,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

50 Debito pubblico

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		157.087,00	157.087,00			164.837,00	164.837,00			158.616,00	158.616,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		157.087,00	157.087,00								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata
1	Organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio	organizzazione e gestione delle strutture e del patrimonio		Mandato del sindaco

Entrate previste per la realizzazione della missione:

60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.500.000,00	1.500.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.500.000,00	1.500.000,00								

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo totale
Proventi alienazioni patrimoniali	69.000,00	50.000,00	0,00	119.000,00
Proventi oneri urbanizzazione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
Contributi	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00
TOTALE	699.000,00	140.000,00	90.000,00	929.000,00

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N. progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2019)	Secondo anno (2020)	Terzo anno (2021)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	1							MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	1	74.000,00	55.000,00	45.000,00	174.000,00			
2	2							SISTEMAZIONE VIABILITA' COMUNALE	1	90.000,00	60.000,00		150.000,00			
3	3							REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE	1	15.000,00	25.000,00	45.000,00	85.000,00			
4	4							SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE	1	240.000,00			240.000,00			
5	5							IMPIANTI SPORTIVI	1	280.000,00			280.000,00			
								TOTALE		699.000,00	140.000,00	90.000,00	929.000,00			

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
		fondi	Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	CONNESSIONE ECOLOGICA - DAL MARE ALL'ORTA SITUAZIONE AL 30.06: LIQUIDATO	2017	6.306,27	6.306,27	0,00	ONERI URBANIZZAZIONE
2	ACQUISTO ATTREZZATURE SITUAZIONE 30.06: DA LIQUIDARE 407,80	2017	10.000,00	9.592,20	407,80	AVANZO AMMINISTRAZIONE 2016
3	ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLE SITUAZIONE AL 30.06: DA LIQUIDARE SPESE TECNICHE	2017	20.000,00	15.567,00	4.433,00	F.P.V.
4	PAVIMENTAZION SCUOLA PRIMARIA CASALE SITUAZIONE 30.06: ULTIMATA - DA SALDARE SPESE TECNICHE	2017	35.000,00	34.503,46	496,54	PROVENTI ALIENAZIONI AUTORIMESSE
5	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO SCUOLE CASALE SITUAZIONE AL 30.06: ULTIMATA - DA SALDARE SPESE TECNICHE	2016	16.000,00	15.812,18	187,82	PROVENTI ALIENAZIONI AUTORIMESSE
6	VETRATA COPERTURA MENSA SCOLASTICA SITUAZIONE AL 30.06: LIQUIDATA	2017	15.790,42	15.790,42	0,00	PROVENTI ALIENAZIONI AUTORIMESSE E ONERI URBANIZZAZIONE
7	PARCHEGGION E SISTEMAZIONI STRADALI MONTEBUGLIO SITUAZIONE AL 30.06: ULTIMATA - DA LIQUIDARE AREE	2016	140.000,00	128.919,00	11.081,00	F.P.V.
8	LAVORI DI VIABILITA' COMUNALE SITUAZIONE AL 30.06: ULTIMATA - DA LIQUIDARE	2017	70.000,00	66.945,26	3.054,74	F.P.V.
9	RIQUALIFICAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA SITUAZIONE AL 30.06: ULTIMATA - DA LIQUIDARE CONTABILITA' FINALE	2016	100.000,00	19.972,43	80.027,57	F.P.V.
10	LAVORI DI VIABILITA' COMUNALE - 2017 SITUAZIONE AL 30.06: ULTIMATA - DA LIQUIDARE SPESE TECNICHE	2017	34.871,08	34.116,57	754,51	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016 - ONERI URBANIZZAZIONI

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *"A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"*.

Durante il triennio 2019-2021 sono previste assunzioni di personale unicamente per la sostituzione di personale cessato.

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	616.739,60	591.818,00	591.818,00	591.818,00
I.R.A.P.	37.330,00	38.185,00	38.185,00	38.185,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese per il personale	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	658.269,60	634.203,00	634.203,00	634.203,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	658.269,60	634.203,00	634.203,00	634.203,00
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Il limite di spesa per il personale imposto dalla legge - art. 1 comma 557 quater della Legge 296/2006 - riferito al triennio 2011-2013 - ammonta ad euro 603.753,21.

Non sono previsti incarichi di collaborazione.

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019-2020-2021

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Descrizione immobili	Piena proprietà	2019	2020	2021
Autorimesse comunali in località Arzo, Cereda, Montebuglio, Casale capoluogo e Reliquato di terreno (Foglio 10, mappale 558).	si	50.000,00 (valore terreno 1.636,80)	50.000,00	50.000,00

PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI

Nel biennio 2019 – 2020 saranno attivate le procedure per l'affidamento delle seguenti forniture e servizi, il cui importo risulta, nel complesso, superiore al limite di euro 40.000,00 di cui all'art. 21 – comma 6 – del D.Lgs. 50/2016:

Scadenza	Oggetto	Durata	Importo
31.03.2019	Pulizia immobili comunali	Triennale	42.500,00
31.07.2019	Mensa scolastica	Quinquennale	1.100.000,00

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art. 2 – comma 594 – Legge 244/2007)

Con deliberazione di giunta Comunale è stato approvato l'aggiornamento del piano triennale 2019-2021 di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento ex art. 2 – comma 594 – della Legge 244/2007.

Il piano è riportato alle pagine seguenti.

PIANO TRIENNALE DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

DOTAZIONI STRUMENTALI ANCHE INFORMATICHE
(Pc, Stampanti, Fotocopiatori, Calcolatrici, Fax, etc.)

SPESA IMPEGNATA				SPESA PREVISTA		
SPESE RELATIVE ALL' ASSISTENZA E MANUTENZION E DI STRUMENTI INFORMATICI E DI UFFICIO	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
	€. 26.698,30	€. 26.100,92	€. 28.590,46	€. 31.600,00	€. 31.600,00	€. 31.600,00
Contenimento dei costi rispetto all'anno precedente		€. -597,38	€. 2489,54			
Obiettivo programmatico di contenimento dei costi rispetto all' anno precedente				€. 3009,54	==	==

- Le spese di manutenzione si incrementano in relazione al termine del periodo di garanzia delle attrezzature.
- Sono previste spese per sviluppo procedure informatiche in relazione, a nuova piattaforma informatizzata

Piano per la razionalizzazione delle dotazioni strumentali che corredano gli uffici

UFFICIO	DOTAZIONE		CRITERI DI RAZIONALIZZAZIONE
Strumenti in dotazione a tutti gli uffici comunali	N.1	FOTOCOPIATORE/ SCANNER/FAX	Non si rileva ulteriore margine di economia di spesa, esclusi i materiali di consumo, al fine di mantenere un adeguato livello di utilizzo
	N.2	COMPUTER SERVER	Non si rileva ulteriore margine di economia di spesa al fine di mantenere un adeguato livello di utilizzo
Ufficio Segretario Comunale	N.1 N.1	PC TELEFONO	Non si rileva ulteriore margine di economia di spesa al fine di mantenere un adeguato livello di utilizzo. Utilizzo schermo LCD con riduzione di consumo energia elettrica. Utilizzo di stampanti
Ufficio Centralino Protocollo	N.1 N.1 N.1 N.1	PC STAMPANTE TELEFONO CENTRALINO CALCOLATRICE	
Ufficio Anagrafe e Stato Civile	N.3 N.5 N.2 N.3	PC STAMPANTE CALCOLATRICE TELEFONI	
Ufficio del Sindaco	N.1 N.1 N.1	PC-PORTATILE STAMPANTE TELEFONO	
Ufficio Assessori	N.1 N.2 N.1	PC-PORTATILE STAMPANTE TELEFONO	
Ufficio Ragioneria Segreteria	N.4 N.3 N.4	PC+ 1 PORTATILE STAMPANTI CALCOLATRICI	

	N.4	TELEFONI	in bianco e nero
Ufficio Tecnico	N.2 N.2 N.1 N.2	PC STAMPANTI SCANNER TELEFONI	
Ufficio Polizia Municipale	N.3 N.2 N.1 N.1 N.2	PC STAMPANTE MULTIFUNZIONE (fax,ecc) ,CALCOLATRICI TELEFONI	
Ufficio Centralino Protocollo	N.1 N.1 N.1 N.1	PC STAMPANTE TELEFONO CENTRALINO CALCOLATRICE	
Ufficio Anagrafe e Stato Civile	N.3 N.5 N.2 N.3	PC STAMPANTE CALCOLATRICE TELEFONI	
Ufficio del Sindaco	N.1 N.1 N.1	PC-PORTATILE STAMPANTE TELEFONO	
Ufficio Assessori	N.1 N.2 N.1	PC-PORTATILE STAMPANTE TELEFONO	
Ufficio Ragioneria Segreteria	N.4 N.3 N.4 N.4	PC+ 1 PORTATILE STAMPANTI CALCOLATRICI TELEFONI	
Ufficio Tecnico	N.2 N.2 N.1 N.2	PC STAMPANTI SCANNER TELEFONI	

Ufficio Polizia Municipale	N.3	PC STAMPANTE MULTIFUNZIONE (fax,ecc) ,CALCOLATRICI TELEFONI	
	N.2		
	N.1		
	N.1		
	N.2		

Per una ottimizzazione delle risorse, si prevede:

- L'incentivazione all'uso della casella di posta certificata e delle firme digitali per ogni funzionario responsabile di Settore;
- Potenziamento dell'utilizzo massivo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio dei dati;
- Potenziamento dell'utilizzo massivo della posta elettronica nei rapporti con i privati.
- La progressiva abolizione delle stampe non indispensabili di documenti.
- Ulteriore riduzione della scorta dei prodotti di consumo

TELEFONIA MOBILE

SPESA IMPEGNATA				SPESA PREVISTA		
	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
	€. 700,00	€. 700,00	€. 800,00	€. 800,00	€. 800,00	€. 800,00
Obiettivo programmato di contenimento dei costi rispetto all'anno precedente		=	€. + 100,00			
Obiettivo programmatico di contenimento dei costi nei limiti dell' anno precedente				=	=	=

- E' stato variato il sistema tariffario, tramite nuovo gestore, che esclude il pagamento della tassa di concessione governativa.

Piano per la razionalizzazione

UFFICIO CON ASSEGNAZIONE DI TELEFONIA MOBILE	DOTAZIONE		CRITERI DI RAZIONALIZZAZIONE
Polizia Municipale	N.2	• COMANDANTE DI P.L. • AGENTI DI P.L. •	Tariffa Consip Limitazione dell'assegnazione dei telefoni cellulari ai soli soggetti che devono assicurare la pronta reperibilità. Limitazione dell'uso a motivi di servizio con possibilità di utilizzo dei telefoni per uso personale con spesa a carico dell'utilizzatore mediante identificazione della telefonata con apposito codice. Verifica periodica delle utenze, con l'obiettivo di contenere gli importi entro valori determinati
Ufficio Tecnico Comunale	N.3	• RESPONSABILE SERVIZI TECNICI • DIPENDENTE ADDETTO AL SERVIZIO D'EMERGENZA E PROTEZIONE CIVILE • OPERAIO	
Amministratori	N.2	• SINDACO-ASSESSORI	
Amministrativi	N.1	• ADDETTO SERVIZI SCOLASTICI	

AUTOVETTURE

SPESA IMPEGNATA				SPESA PREVISTA		
	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021
	€. 1.609,76	€. 1.746,48	€.1.466,41	€. 2.010,00	€. 2.010,00	€. 2.010,00
Obiettivo programmato di contenimento dei costi rispetto all'anno precedente		€. 136,72	€. -280,07			
Obiettivo programmatico di contenimento dei costi inferiore al tasso di inflazione assicurando il normale funzionamento del mezzo				€. 543,59	=	=

- Le spese considerate si riferiscono ad una autovettura ad uso dei servizi generali, immatricolata nell' anno 2005
- Dal Novembre 2012 il parco automezzi è stato ridotto di una unità (Fiat Punto Anno 2003).
- Per il triennio 2019-2021 sono previsti tagliandi e pneumatici e manutenzioni in relazione alla vetustà degli automezzi.
- Non sono previste autovetture di rappresentanza.

Piano per la razionalizzazione

PARCO MACCHINE	DOTAZIONE		CRITERI DI RAZIONALIZZAZIONE
Chevrolet Tacuma Anno 2005	N.1	UFFICIO TECNICO UFFICI AMMINISTRATIVI AMMINISTRATORI	L'utilizzo è limitato ai compiti di servizio ed istituzionali

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO

Il comune non possiede immobili di servizio. Possiede nel complesso n. 15 immobili ad uso abitativo, di cui n.3 posti in Via Gravellona e n. 12 in Via Molino (Ex Furter). Tutti gli immobili sono locati, tranne una fra quelli siti in via Molino ceduto in comodato gratuito al C.I.S.S. di Omegna per l' emergenze abitative. I canoni di locazione sono aggiornati annualmente sulla base degli indici Istat.