

COMUNE DI POLVERARA

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce 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 processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

Per il comune di Polverara, la Sezione Strategica fa riferimento alla Deliberazione del Consiglio Comunale n 21 del 10 Giugno 2019, avente come oggetto: PRESENTAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE RELATIVE ALLE AZIONI E AI PROGETTI DA REALIZZARE NEL CORSO DEL MANDATO AMMINISTRATIVO 2019/2024. Le linee programmatiche sono riassunte in tre missioni principali:

1. SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE. Nel corso del mandato saranno definite strategie per la gestione associata delle funzioni fondamentali e la formulazione di convenzioni con altri Comuni/Enti , che consentano all'ente di garantire servizi adeguati alla cittadinanza secondo il principio di efficientamento della pubblica amministrazione e del contenimento della spesa. Inoltre verrà completato il piano di razionalizzazione delle partecipazioni non strettamente necessarie.

2. SERVIZI ALLA PERSONA. Nell'ambito del sociale, la gestione associata della funzione sarà orientata a garantire servizi specialistici per le varie forme di disagio, grazie alla collaborazione con gli altri Enti attivi sul territorio. L'amministrazione opererà al fine di garantire alle famiglie di

Polverara la possibilità di frequenza per il percorso formativo dalla scuola d'infanzia alla scuola secondaria di primo grado, attivando sinergie con le strutture scolastiche. Particolare attenzione sarà dedicata all'associazionismo (volontariato, cultura, sport) e alla partecipazione dei cittadini alla vita della nostra comunità, mettendo a disposizione spazi, strutture e creando momenti di confronto e formazione per le diverse fasce di età. Al fine di rendere più efficiente la gestione degli spazi associativi/sportivi, saranno valutate forme di gestione da parte delle associazioni/società sportive.

3. GOVERNO DEL TERRITORIO. Obiettivo dell'amministrazione è quello di perseguire la cura e lo sviluppo sostenibile del territorio. Nel corso del mandato verrà completato l'iter per il Piano degli Interventi (PI), saranno seguite le priorità identificate dal Piano dell'Illuminazione per il Contenimento dell'Inquinamento Luminoso (PICIL) e dal Piano delle acque, e si provvederà a completare il m monitoraggio e ad aggiornare il Piano di Azione per l'Energia Sostenibile (PAES). Tra le opere pubbliche si darà priorità a: i) adeguamento degli edifici scolastici; ii) messa in sicurezza della viabilità tramite realizzazione rotonda area centrale, manutenzione/riqualificazione delle strade, realizzazione di piste ciclabili; iii) cura degli edifici pubblici e delle aree verdi nelle disponibilità del comune.

Anche per il triennio 2020-2022 saranno garantiti tutti i servizi attivi negli anni precedenti, con particolare attenzione ai servizi sociali e all'istruzione pubblica. Verranno consolidate le forme di collaborazione (convenzioni o gestioni associate) con altri Enti Locali, al fine di migliorare la qualità dei servizi erogati contenendo la spesa..

Le opere pubbliche previste per il periodo 2020-2022 sono in linea con quanto riportato nelle linee strategiche. Nel corso del 2020 sarà realizzata la rotatoria all'intersezione tra S.P. 30 VIA ROMA e VIA SAN FIDENZIO, S.P. 35 VIA VOLPARO e VIA CANONICA. Sarà data priorità alla manutenzione del patrimonio comunale, in particolare per viabilità, edilizia scolastica e aree verdi. Sarà inoltre proseguita l'attività di asfaltatura delle strade periferiche avviata negli anni precedenti.

Altre opere previste nel corso del triennio 2020-2022 riguardano l'edilizia scolastica e un importante ampliamento del cimitero del capoluogo.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2020 - 2021 - 2022

ANALISI DI CONTESTO

Comune di POLVERARA

ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

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

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				3.104
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.			3.314
di cui:		maschi	n.	1.624
		femmine	n.	1.690
nuclei familiari	n.			1.340
comunità/convivenze	n.			0
Popolazione al 1 gennaio 2018	n.			3.314
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)	n.			198
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.			274
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.			433
In età adulta (30/65 anni)	n.			1.796
In età senile (oltre 65 anni)	n.			613

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,98 %
	2015	1,09 %
	2016	1,11 %
	2017	0,86 %
	2018	0,84 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,64 %
	2015	0,58 %
	2016	0,39 %
	2017	0,62 %
	2018	0,75 %

TERRITORIO

Superficie in Kmq		9,85	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	55,00
	* Comunali	Km.	29,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☒	No ☐	
* Piano regolatore approvato	Si ☒	No ☐	
* 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.	13.910,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	2
A.2	0	0	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	2	1
A.4	0	0	C.4	2	0
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	1	1	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	2	2	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	2	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	3	3	TOTALE	12	8

Totale personale al 31-12-2018:

di ruolo n.	11
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	1	1
C	3	2	C	1	0
D	2	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	2	2
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	3
C	1	1	C	8	6
D	1	0	D	4	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	15	11

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	2	2	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	3	2	6° Istruttore	1	0
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	3	3
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	8	6
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	2	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	2	2
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	15	11

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022			
Asili nido	n.	32	posti n.	32			32				32				32			
Scuole materne	n.	104	posti n.	104			104				104				104			
Scuole elementari	n.	180	posti n.	180			180				180				180			
Scuole medie	n.	120	posti n.	120			120				120				120			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Punti luce illuminazione pubblica			n.	574			n.	574			n.	574			n.	574		
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	1			n.	1			n.	1			n.	1		
Veicoli			n.	2			n.	2			n.	2			n.	2		
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.	22			n.	22			n.	22			n.	22		
Altre strutture (specificare)																		

. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Societa' ed organismi gestionali	%
	0,000
SOCIETA' VERDENEGIA ESCO	36,000

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

SOCIETA' 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	
		0,000			0,00	0,00	0,00	0,00	
SOCIETA' VERDENEGIA ESCO		36,000	SOCIETA' POSTA IN LIQUIDAZIONE Decreto Presidente Tribunale Venezia Sezione Imprese n. 1516 del 03.07/2017		0,00	0,00	0,00	0,00	

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.015.827,88	1.055.328,14	1.097.441,32	1.136.940,74	1.121.940,74	1.121.940,74	3,599
Contributi e trasferimenti correnti	131.280,55	127.592,42	216.751,24	192.121,88	192.121,88	192.121,88	- 11,362
Extratributarie	317.281,65	299.655,74	386.470,40	357.000,00	352.000,00	352.000,00	- 7,625
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.464.390,08	1.482.576,30	1.700.662,96	1.686.062,62	1.666.062,62	1.666.062,62	- 0,858
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	0,00	11.799,96	10.839,13	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.464.390,08	1.494.376,26	1.711.502,09	1.686.062,62	1.666.062,62	1.666.062,62	- 1,486
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	281.473,68	306.986,09	847.025,36	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00	- 18,510
- 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	119.665,03	88.307,11	166.036,01	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	401.138,71	395.293,20	1.013.061,37	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00	- 31,865
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.865.528,79	1.889.669,46	3.024.563,46	2.676.302,06	2.807.062,62	3.248.062,62	- 11,514

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	960.525,07	1.120.882,04	1.119.436,36	1.209.720,68	8,065
Contributi e trasferimenti correnti	133.383,65	134.592,42	218.751,22	199.812,61	- 8,657
Extratributarie	354.843,57	289.000,47	405.325,67	374.065,51	- 7,712
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.448.752,29	1.544.474,93	1.743.513,25	1.783.598,80	2,299
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)	1.448.752,29	1.544.474,93	1.743.513,25	1.783.598,80	2,299
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	279.527,86	120.786,09	1.139.979,62	899.549,70	- 21,090
- 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	130.633,51	130.633,51	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)	279.527,86	120.786,09	1.270.613,13	1.030.183,21	- 18,922
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.728.280,15	1.665.261,02	3.314.126,38	3.113.782,01	- 6,045

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.015.827,88	1.055.328,14	1.097.441,32	1.136.940,74	1.121.940,74	1.121.940,74	3,599
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)				
	1	2	3				
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	960.525,07	1.120.882,04	1.119.436,36	1.209.720,68	8,065		

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	131.280,55	127.592,42	216.751,24	192.121,88	192.121,88	192.121,88	- 11,362

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	133.383,65	134.592,42	218.751,22	199.812,61	- 8,657

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	317.281,65	299.655,74	386.470,40	357.000,00	352.000,00	352.000,00	- 7,625
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)				
	1	2	3				
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	354.843,57	289.000,47	405.325,67	374.065,51	- 7,712		

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (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	281.473,68	306.986,09	847.025,36	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00	- 18,510
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	281.473,68	306.986,09	847.025,36	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00	- 18,510

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	279.527,86	120.786,09	1.139.979,62	899.549,70	- 21,090
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	130.633,51	130.633,51	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	279.527,86	120.786,09	1.270.613,13	1.030.183,21	- 18,922

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi		90.512,00	81.855,44	72.827,75
(+) 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)		90.512,00	81.855,44	72.827,75

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	1.482.576,30	1.674.395,46	1.636.395,46

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	6,105	4,888	4,450

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (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	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		846.494,93			
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>	(+)		1.686.062,62 0,00	1.666.062,62 0,00	1.666.062,62 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>	(-)		1.507.311,12 0,00 2.000,00	1.478.654,56 0,00 2.000,00	1.473.828,69 0,00 2.000,00
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>	(-)		178.751,50 0,00 0,00	187.408,06 0,00 0,00	192.233,93 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 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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	(+)		690.239,44	841.000,00	1.282.000,00
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	(-)		690.239,44 0,00	841.000,00 0,00	1.282.000,00 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 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	846.494,93								
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	1.209.720,68	1.136.940,74	1.121.940,74	1.121.940,74	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.766.481,46	1.507.311,12	1.478.654,56	1.473.828,69
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	199.812,61	192.121,88	192.121,88	192.121,88			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	374.065,51	357.000,00	352.000,00	352.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	899.549,70	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.237.344,27	690.239,44	841.000,00	1.282.000,00
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	2.683.148,50	2.376.302,06	2.507.062,62	2.948.062,62	Totale spese finali	3.003.825,73	2.197.550,56	2.319.654,56	2.755.828,69
Titolo 6 - Accensione di prestiti	130.633,51	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	178.751,50	178.751,50	187.408,06	192.233,93
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	524.474,32	514.000,00	514.000,00	514.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	592.038,63	514.000,00	514.000,00	514.000,00
Totale titoli	3.638.256,33	3.190.302,06	3.321.062,62	3.762.062,62	Totale titoli	4.074.615,86	3.190.302,06	3.321.062,62	3.762.062,62
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.484.751,26	3.190.302,06	3.321.062,62	3.762.062,62	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.074.615,86	3.190.302,06	3.321.062,62	3.762.062,62
Fondo di cassa finale presunto	410.135,40								

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto

del saldo obiettivo.

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2020	855.057,27	579.548,00	0,00	0,00	1.434.605,27
	2021	842.898,13	72.000,00	0,00	0,00	914.898,13
	2022	846.932,34	1.232.000,00	0,00	0,00	2.078.932,34
2	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2020	40.000,00	10.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	2021	40.000,00	5.000,00	0,00	0,00	45.000,00
	2022	40.000,00	5.000,00	0,00	0,00	45.000,00
4	2020	284.135,54	15.000,00	0,00	0,00	299.135,54
	2021	280.462,98	335.000,00	0,00	0,00	615.462,98
	2022	279.754,69	15.000,00	0,00	0,00	294.754,69
5	2020	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2021	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2022	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
6	2020	93.825,74	30.691,44	0,00	0,00	124.517,18
	2021	88.719,00	0,00	0,00	0,00	88.719,00
	2022	83.370,51	0,00	0,00	0,00	83.370,51
7	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2020	11.700,00	15.000,00	0,00	0,00	26.700,00
	2021	10.700,00	10.000,00	0,00	0,00	20.700,00
	2022	10.700,00	10.000,00	0,00	0,00	20.700,00
9	2020	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
	2021	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
	2022	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
10	2020	500,00	35.000,00	0,00	0,00	35.500,00
	2021	500,00	414.000,00	0,00	0,00	414.500,00
	2022	500,00	15.000,00	0,00	0,00	15.500,00
11	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2020	202.092,57	5.000,00	0,00	0,00	207.092,57
	2021	195.374,45	5.000,00	0,00	0,00	200.374,45
	2022	192.571,15	5.000,00	0,00	0,00	197.571,15
13	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50	2020	0,00	0,00	0,00	178.751,50	178.751,50
	2021	0,00	0,00	0,00	187.408,06	187.408,06
	2022	0,00	0,00	0,00	192.233,93	192.233,93
60	2020	500,00	0,00	0,00	300.000,00	300.500,00
	2021	500,00	0,00	0,00	300.000,00	300.500,00
	2022	500,00	0,00	0,00	300.000,00	300.500,00
99	2020	0,00	0,00	0,00	514.000,00	514.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	514.000,00	514.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	514.000,00	514.000,00
TOTALI	2020	1.507.311,12	690.239,44	0,00	992.751,50	3.190.302,06
	2021	1.478.654,56	841.000,00	0,00	1.001.408,06	3.321.062,62
	2022	1.473.828,69	1.282.000,00	0,00	1.006.233,93	3.762.062,62

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	961.968,06	624.060,53	0,00	0,00	1.586.028,59
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	40.000,12	25.000,00	0,00	0,00	65.000,12
4	325.882,69	26.381,60	0,00	0,00	352.264,29
5	18.938,73	265,57	0,00	0,00	19.204,30
6	117.576,70	77.680,46	0,00	0,00	195.257,16
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	20.245,12	22.940,72	0,00	0,00	43.185,84
9	4.749,00	7.589,78	0,00	0,00	12.338,78
10	1.184,74	388.977,82	0,00	0,00	390.162,56
11	0,00	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00
12	275.436,30	5.257,42	0,00	0,00	280.693,72
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	47.590,37	0,00	0,00	47.590,37
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	178.751,50	178.751,50
60	500,00	0,00	0,00	300.000,00	300.500,00
99	0,00	0,00	0,00	592.038,63	592.038,63
TOTALI	1.766.481,46	1.237.344,27	0,00	1.070.790,13	4.074.615,86

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2019	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	427.600,00	427.100,00	419.100,00	419.100,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	427.600,00	427.100,00	419.100,00	419.100,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	427.600,00	427.100,00	419.100,00	419.100,00
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge