

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2019 - 2021**

Comune di Bergeggi
Provincia di Savona

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011: n.1126
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1105
di cui maschi n.520
femmine n.592
di cui
In età prescolare (0/5 anni) n.36
In età scuola obbligo (6/16 anni) n.105
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.101
In età adulta (30/65 anni) n.563
Oltre 65 anni n.306

Nati nell'anno n.5
Deceduti nell'anno n.14
saldo naturale: - 9
Immigrati nell'anno n.44
Emigrati nell'anno n.50
Saldo migratorio: - 6
Saldo complessivo naturale + migratorio): - 15

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 4
Risorse idriche: laghi n.// Fiumi n.//
Strade:
strade provinciali Km. 5,6
strade comunali Km. 6

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PUC - adottato	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano regolatore – PUC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. //

Scuole dell'infanzia con posti n. 28

Scuole primarie con posti n. 60

Scuole secondarie con posti n. //

Strutture residenziali per anziani n. //

Farmacie Comunali n. //

Rete acquedotto Km. 20

Aree verdi, parchi e giardini n.26

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 897

Discariche rifiuti n. //

Mezzi operativi per gestione territorio n.12

Veicoli a disposizione n. 1

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta: //

Servizi gestiti in forma associata

Servizi Sociali (Ambito Sociale Territoriale n. 26)
Servizi turistici (Golfo dell'Isola)
Convenzione del servizio di Segreteria Comunale (Comune di Vado Ligure)
Servizio Vincolo Idrogeologico (Comune di Quiliano)

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio di raccolta, trasporto, conferimento in discarica e smaltimento rifiuti solidi e urbani e assimilabili
Servizio di spazzamento, lavaggio e pulizia strade e servizi affini attinenti l'igiene urbana

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio di ristorazione scolastica
Servizio di trasporto locale
Servizio di trasporto scolastico
Servizio di attività integrative scolastiche
Servizio di stazione unica appaltante SV (Provincia di Savona)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni dirette:

S.A.T. Spa (4,44%)
Consorzio Depurazione Acque Spa (0,76%)
I.R.E. Spa (0,048%)
T.P.L. Linea Srl (0,007%)

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 2.897.427,65

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018	€ 2.897.427,65
Fondo cassa al 31/12/2017	€ 2.596.945,71
Fondo cassa al 31/12/2016	€ 2.537.904,34

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2018	n. //	€.//
2017	n.//	€.//
2016	n.//	€.//

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2018	15.275,89	3.277.145,52	0,47 %
2017	16.119,74	3.060.395,38	0,53 %
2016	16.962,18	2.924.063,27	0,58 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2018	//
2017	//
2016	//

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui:

NON SUSSISTE IL CASO

Ripiano ulteriori disavanzi:

NON SUSSISTE IL CASO

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	
Cat.D1	6	4	2
Cat.C	11	9	2
Cat.B3	1	1	
Cat.B1	2	2	
Cat.A			
TOTALE	21	17	4

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2018	21	880.475,86	28,27
2017	22	921.307,54	31,36
2016	22	911.896,45	31,99
2015	22	908.118,55	33,36
2014	23	933.964,46	36,41
2013	22	981.872,49	29,84

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica:

L'Ente nel quinquennio precedente **HA** rispettato i vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate tributarie rappresentano una voce particolarmente importante nell'intera politica di reperimento delle risorse posta in essere da questa amministrazione, consapevole dei riflessi che una eccessiva pressione fiscale possa determinare sulla crescita del tessuto economico del territorio amministrato.

Al riguardo si evidenzia come, con l'approvazione dei decreti attuativi del federalismo fiscale ed in particolare con le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 23/2011, confermate e integrate nella copiosa legislazione susseguitasi, il panorama delle entrate tributarie dei comuni ha subito una sostanziale modifica sia in termini quantitativi che qualitativi.

Addizionale Comunale all'Irpef

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il triennio 2019/2021 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero da un gettito di euro € 55.000,00 per il 2019, mentre sono allo studio altre aliquote che porterebbero per gli anni 2020-2021 il gettito ad € 83.000,00

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Le previsioni di gettito sono coerenti a quanto disposto dal punto 3.7.5 del principio 4/2 del D. Lgs 118/2011.

IUC

Il gettito stimato per l'Imposta Unica Comunale, nella sua articolazione IMU/TASI/TARI, è così composto:

Rendiconto 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
1.760.000,00	1.753.000	1.763.000	1.763.000
5.856,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
515.011,98	503.000,00	503.000,00	503.000,00
2280867,98	2266000	2276000	2276000

In particolare per la TARI, l'ente ha previsto nel bilancio 2019, la somma di euro 503.000,00, con una diminuzione di circa euro 12.000,00 rispetto alle previsioni definitive 2018 (o ultimo rendiconto), per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della Legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Nella determinazione dei costi - a partire dall'anno 2018 - ai sensi del comma 653 dell'art.1 della Legge 147/2013 il comune ha preso in esame le risultanze dei fabbisogni standard.

La modalità di commisurazione della tariffa è stata fatta sulla base del criterio medio - ordinario (ovvero in base alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti.

La disciplina dell'applicazione del tributo è stato approvato con modifica del regolamento dal Consiglio comunale con deliberazione CC n. 9 del 29/03/2018 ed è prevista un'ulteriore modifica del Regolamento che verrà approvata dal CC contestualmente all'approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021 .

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Altri Tributi Comunali

Oltre all'addizionale comunale all'IRPEF e alla IUC (IMU-TARI-TASI), il comune ha istituito i seguenti tributi :

- imposta comunale sulla pubblicità (ICP);
- canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP);

Rendiconto 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
6.605,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
0	0	0	0
21.799,07	22.000,00	22.000,00	22.000,00
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
28404,07	28000	28000	28000

L'Ente non si è avvalso della facoltà di istituire l'imposta di soggiorno.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Allo stato attuale per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione ha inserito prudenzialmente unicamente € 166.500,00 derivanti da sanzioni amministrative, edilizie, abitative, monetizzazioni del verde e del puc, un finanziamento pari a € 231.474,00 quali CONTRIBUTI MINISTERO AMBIENTE PER L'AREA MARINA PROTETTA ISOLA DI BERGEGGI per interventi vari, nonché € 40.000,00 quale CONTRIBUTO MINISTERO INTERNO A ENTI CON POPOLAZIONE INFERIORE A 2000 ABITANTI.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non farà ricorso a politiche di indebitamento.

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	51.476,80	28.916,28	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	98.548,62	912.589,33	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	1.004.176,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	2.596.945,71	2.897.427,65		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	333.288,10	previsione di competenza	2.465.070,00	2.398.000,00	2.451.000,00	2.456.000,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	43.268,03	previsione di competenza	240.498,00	2.731.288,10	265.700,00	220.700,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	229.793,57	previsione di competenza	295.498,00	299.081,03	522.128,00	521.128,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	83.195,58	previsione di competenza	558.961,00	529.784,00	205.550,00	140.000,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	755.527,89	759.577,57	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.446,72	previsione di competenza	322.566,00	510.974,00	900.000,00	900.000,00
			previsione di cassa	381.665,85	594.169,58		
	TOTALE TITOLI	698.992,00	previsione di competenza	4.507.795,00	4.594.571,00	4.344.378,00	4.237.828,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	698.992,00	previsione di competenza	5.868.351,21	5.293.563,00	4.344.378,00	4.237.828,00
			previsione di cassa	8.465.296,92	8.190.990,65		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

C.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.398.000,00	2.451.000,00	2.456.000,00
		cassa	2.731.288,10		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.398.000,00	2.451.000,00	2.456.000,00
		cassa	2.731.288,10		

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2019-2021, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2017 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.753.000,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 563.413,00. Anche per l'anno 2019, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 50.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2019, tra le entrate tributarie la somma di euro 10.000,00 istituendo un'aliquota dello 0,1% in riferimento ai "Fabbricati merce" da cui risulta un gettito aggiuntivo di € 4.300,00 rispetto al 2018. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastati A1,A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi.

Addizionale comunale Irpef

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il triennio 2019/2021 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero da un gettito di di € 55.000,00 nel 2019 .

Scaglioni di reddito complessivo	2019
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2019, la somma di euro 503.000,00 con una diminuzione di euro 12.012,00 rispetto al bilancio 2018, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013. Si è verificata una riduzione di costi derivante dall'aumento della percentuale di raccolta differenziata che comporta un minor costo di smaltimento relativo ai rifiuti indifferenziati

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi al conferimento in discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 10% per le utenze non domestiche.

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

C.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 22.000,00 (permanente € 10.000,00, temporanea € 12.000,00)

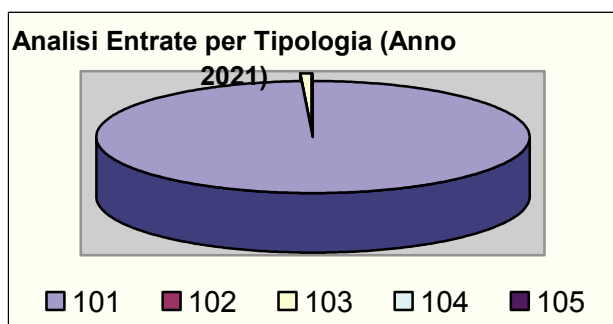
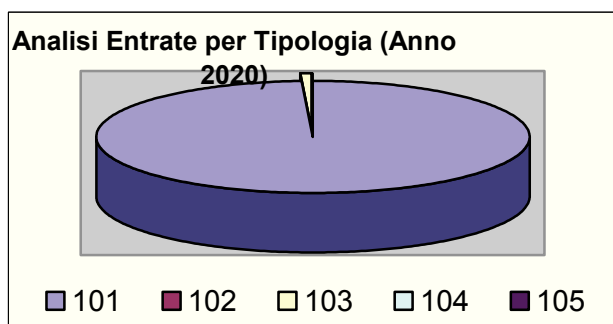
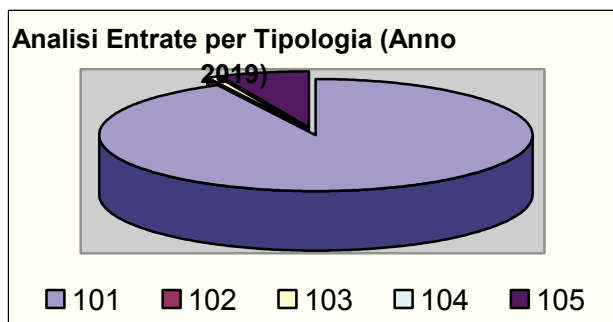
Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione definitiva 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
ICI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMU	102.367,00	50.000,00	55.000,00	55.000,00
TARI	14.139,00	15.000,00	25.000,00	30.000,00
TASI	6.997,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	236.755,00	263.700,00	218.700,00
		cassa	257.279,83		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	17.058,00	0,00	0,00
		cassa	39.801,20		
TOTALI TITOLO		comp	255.813,00	265.700,00	220.700,00
		cassa	299.081,03		



Con l'entrata in vigore del D.Lgs n. 23/2011 si hanno, per i comuni delle regioni a statuto ordinario, le prime conseguenze dell'introduzione del federalismo fiscale di cui alla l. n. 42/2009, in base al quale sono soppressi i trasferimenti statali diretti al finanziamento delle spese riconducibili alle funzioni fondamentali. In luogo dei precedenti trasferimenti erariali vengono riconosciuti tributi propri, compartecipazioni al gettito di tributi erariali e gettito di tributi erariali, addizionali a tali tributi.

Evoluzione nel tempo:

Conseguentemente, dal 2011, per i comuni appartenenti alle regioni a statuto ordinario risultano soppressi la quasi totalità dei trasferimenti erariali, ad eccezione del fondo per gli interventi di province e comuni, già "contributi sviluppo investimenti", ossia i contributi erariali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali, nonché degli altri contributi speciali di cui all'art. 119, c. 5 della Costituzione, per loro natura esclusi o non fiscalizzabili, secondo quanto previsto dal D.Lgs n. 23/2011.

Già per il 2011 l'operazione non è stata finanziariamente neutrale per i comuni nel loro insieme, mentre sono stati ridotti i trasferimenti erariali, sono state attribuite risorse da federalismo fiscale municipale sotto forma di: compartecipazione IVA e *fondo sperimentale di riequilibrio*, ma non di pari importo. In sostanza il complesso dei trasferimenti erariali per il 2011 hanno subito, per il comune di Bergeggi, una diminuzione di € 22.295,12.

Per il 2012, mentre i trasferimenti erariali non oggetto di fiscalizzazione (contributo per comuni inferiori a 3000 abitanti – art. 2, c. 23, l. 191/09, contributo sviluppo investimenti) corrisposti dal Ministero dell'Interno a favore degli enti locali non hanno subito riduzioni, è stato attribuito un taglio aggiuntivo al *Fondo sperimentale di riequilibrio*, ai sensi dell'art. 28, c. e e 9 del DL n. 201/2011, di € 151.140,00.

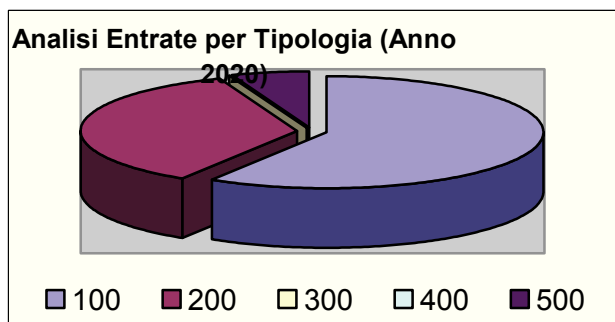
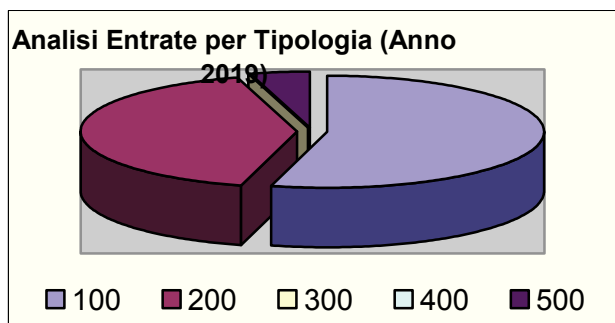
Per il 2013, la legge 228/2012 – legge di stabilità per l'anno 2013 – ha disposto che tutta l'IMU rimanga ai comuni, tranne il gettito derivante dagli immobili del gruppo catastale D, che per il gettito corrispondente al 7,6 per mille vada allo Stato.

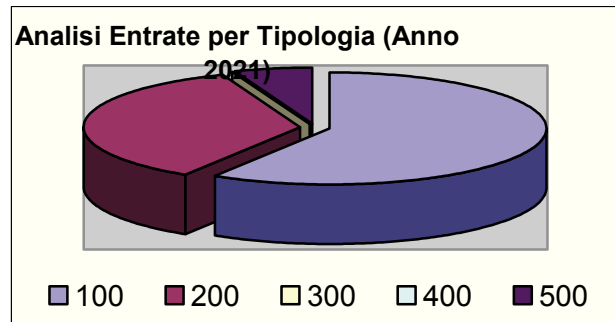
Da questa operazione il *Fondo di solidarietà* per gli anni a decorrere dal 2013 è assegnato soltanto ad alcuni comuni che hanno una minore forza immobiliare, quindi una minore forza in termini di gettito IMU.

Il Fondo di solidarietà è determinato, quindi, con DPCM in proporzione a criteri perequativi. Gli altri comuni, tra cui Bergeggi, provvederanno ad alimentare il *Fondo di solidarietà* allo Stato mediante l'iscrizione a bilancio in entrata della quota IMU spettante al lordo e in spesa della relativa quota da versare allo Stato. A livello cassa le somme saranno trattenute, da parte dello Stato, direttamente dal gettito IMU spettante. Tale somma per l'esercizio 2019 ammonta ad € 563.413,00 mentre per il 2020 e 2021, non avendo ancora dati definitivi è stata inserita la stessa cifra.

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	308.357,00	308.357,00	308.357,00
		cassa	400.746,55		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	233.500,00	183.500,00	183.500,00
		cassa	454.466,34		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	25.965,00	30.730,00	30.730,00
		cassa	44.793,44		
TOTALI TITOLO		comp	567.832,00	522.597,00	522.597,00
		cassa	900.016,33		





Distribuzione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

Gestione fabbricati: n. 7 immobili ad uso residenza, di proprietà, dati in locazione per situazioni di necessità, canone come da regolamento approvato con deliberazione CC n. 12/2011.

n. 4 immobili uso non abitativo

n. 5 posteggi

Concessione aree cimiteriali: canone in rapporto alle aree concesse.

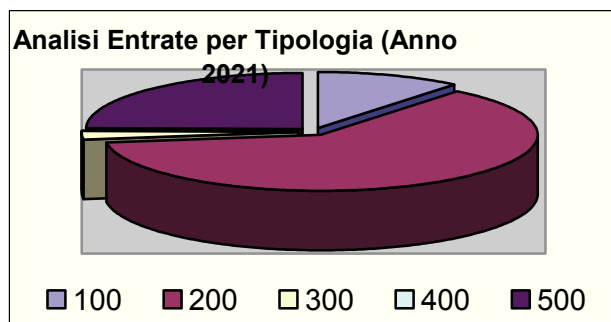
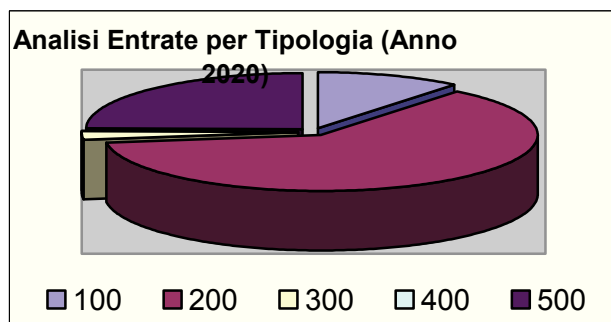
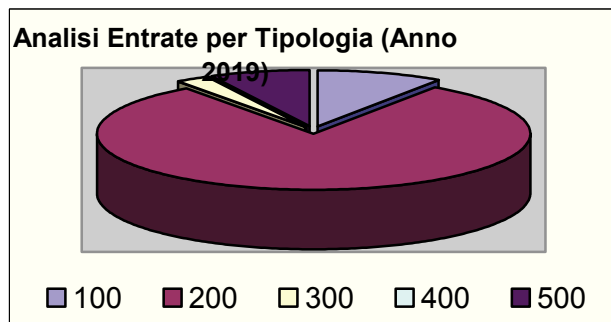
Concessione in affitto terreni per postazioni ripetitori per telefonia mobile;

Gestione Cosap permanente e temporanea.

Altri proventi: fondo rotazione per la progettualità interna da parte dell'ufficio tecnico ed introiti vari di recupero, comprese sanzioni amministrative per violazioni a leggi sull'area marina protetta "isola di Bergeggi" aventi destinazione vincolata.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	12.500,00	17.500,00	17.500,00
		cassa	30.181,65		
200	Contributi agli investimenti	comp	128.319,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	279.826,50		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	3.500,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	3.500,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.546,50		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	10.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	154.319,00	161.500,00	161.500,00
		cassa	350.054,65		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

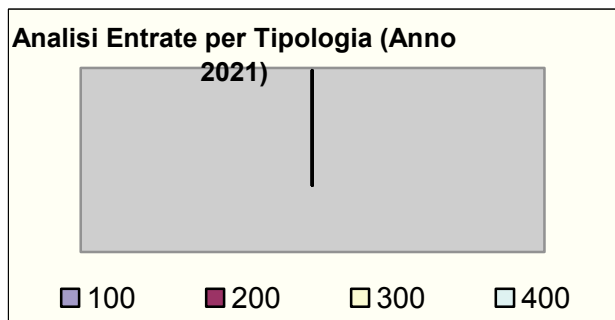
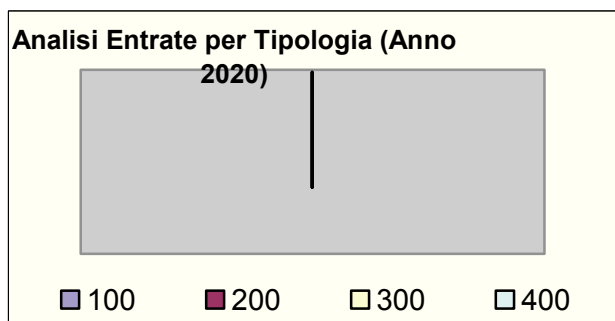
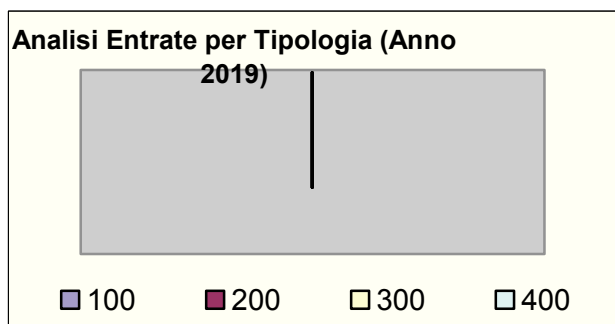
Tipologia	2019	2020	2021
Alienazioni	//	//	//
Contributi da altre A.P.	271.474,00	112.550,00	100.000,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	73.000,00	73.000,00	20.000,00
Altre entrate Tit. IV e V	166.500,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo di amministrazione	//	//	//
Entrate correnti vincolate ad investimenti	//	//	//
FPV di entrata parte capitale	912.589,33	//	//
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	//	//	//
TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	1.423.563,33	205.550,00	140.000,00
MUTUI TIT. VI	//	//	//
TOTALE	1.423.563,33	205.550,00	140.000,00

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2019	2020	2021
Parte Corrente*	100%	0	0
Investimenti	0	100%	100%

* Esclusi gli accantonamenti obbligatori per abbattimento barriere architettoniche e per trasferimento alla Curia Vescovile.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



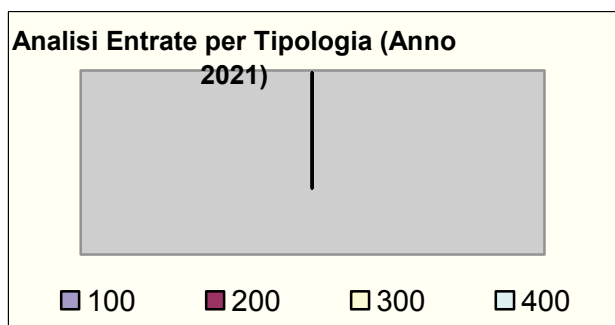
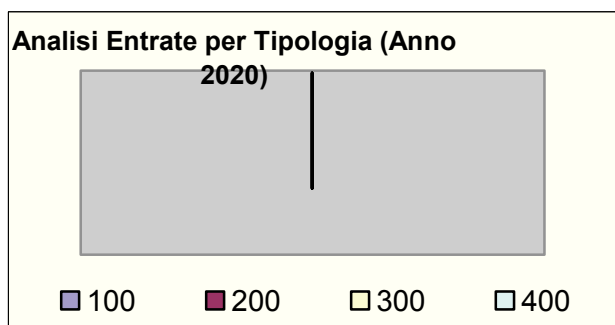
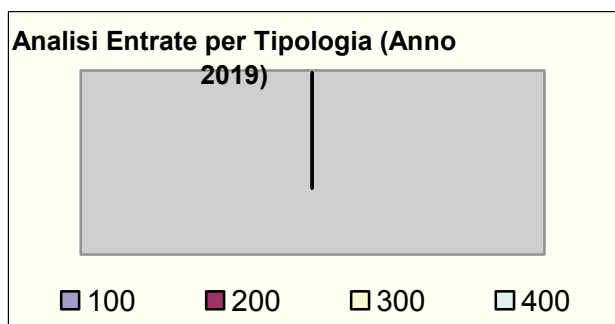
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi
 Comune di Bergeggi

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Per il Comune di Bergeggi NON sono previste accensioni di prestiti nel triennio 2019/2021.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

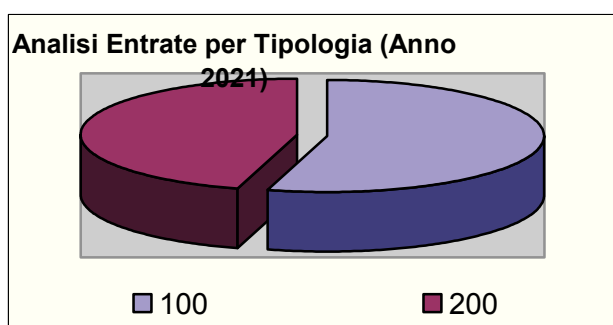
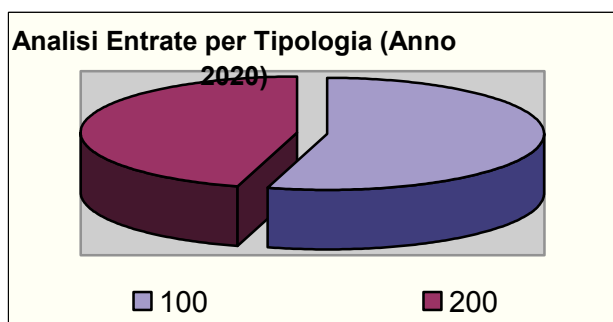
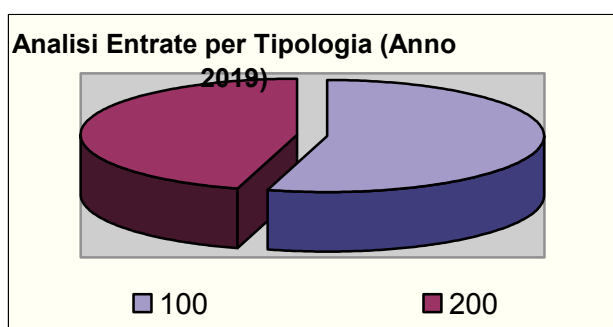
Entrate correnti accertate nel penultimo rendiconto della gestione approvato (2017)
3.060.395,38

Limite 4/12 pari a € 1.020.131,79 (Legge di stabilità 2019 – art.1 c.906 Legge 145/2018)

L'Ente NON ha mai fatto ricorso ad Anticipazioni di Tesoreria e non intende farne ricorso nemmeno nel 2019 in quanto la disponibilità di cassa è ampiamente sufficiente per i pagamenti da effettuarsi.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	490.000,00	490.000,00	490.000,00
		cassa	495.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	410.000,00	410.000,00	410.000,00
		cassa	414.446,72		
TOTALI TITOLO		comp	900.000,00	900.000,00	900.000,00
		cassa	909.446,72		



B) SPESE

Piano triennale dei fabbisogni di personale

In merito alla programmazione del fabbisogni di personale 2019/2021, il documento è stato approvato con delibera GC n. 127 in data 15/12/2018 e successivamente integrato con delibera GC n. 6 del 29/01/2019. Con delibera GC n. 12 in data 21/02/2019 il documento è stato ulteriormente aggiornato. Il Piano triennale dei fabbisogni di personale è allegato al presente atto sub. lett. A)

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2019 – 2020, è allegato al presente documento, sub lett. B).

Programma triennale e elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art.21 del D.Lgs n.50/2016

In merito al programma triennale e all'elenco dei lavori pubblici, non sono previste opere pubbliche per un valore eccedente € 100.000,00.

**C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE
CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente ha approvato con deliberazione CC n. 22 del 21/07/2018 la

“VARIAZIONE AL D.U.P. 2018/2020. ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2018 AI SENSI DEGLI ARTT. 175, COMMA 8, E 193 DEL D.LGS. N. 267/2000”

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.897.427,65		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	28.916,28	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.183.597,00 0,00	3.238.828,00 0,00	3.197.828,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.259.011,28 2.608.874 0,00 66.882,00	3.220.389,00 2.634.398 0,00 74.751,00 115.949	3.178.402,00 2.634.398 0,00 78.685,00 147.572
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>l</i>	(-)	17.502,00 0,00	18.439,00 0,00	19.426,00 0,00
		-64.000,00	0,00	0,00

N.B.: L'equilibrio viene raggiunto tramite finanziamento di spese correnti con proventi derivanti da permessi di costruire per € 64.000

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.897.427,65
Entrata	(+)	5.293.563,00
Spesa	(-)	6.361.378,17
Differenza	+	1.829.612,48

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

<i>MISSIONE</i>	<i>14</i>	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	---

<i>MISSIONE</i>	<i>15</i>	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	--

<i>MISSIONE</i>	<i>16</i>	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	--

<i>MISSIONE</i>	<i>17</i>	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	---

<i>MISSIONE</i>	<i>18</i>	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	---

<i>MISSIONE</i>	<i>19</i>	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	---------------------------------

<i>MISSIONE</i>	<i>20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

<i>MISSIONE</i>	<i>50</i>	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	------------------------

<i>MISSIONE</i>	<i>60</i>	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	----------------------------------

<i>MISSIONE</i>	<i>99</i>	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	--------------------------------

)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.797.863,00	1.789.139,00	1.789.139,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	2.498.727,82		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	160.750,00	160.750,00	160.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	235.753,43		
		previsione di competenza	122.600,00	122.600,00	122.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	150.551,54		
		previsione di competenza	25.500,00	25.500,00	25.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	42.178,20		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	36.266,87		
		previsione di competenza	62.200,00	62.200,00	62.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	94.289,20		
		previsione di competenza	90.089,00	117.589,00	117.589,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	263.456,19		
		previsione di competenza	950.132,00	868.074,00	868.074,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.419.093,70		
		previsione di competenza	95.900,00	95.900,00	95.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	159.178,47		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,01		
		previsione di competenza	58.200,00	58.200,00	58.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	76.767,55		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	166,00	166,00	166,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	166,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	109.314,00	101.237,00	101.237,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	17.502,00	18.439,00	18.439,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	25.916,70		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	919.000,00	919.000,00	919.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.168.052,85		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.409.216,00	4.338.794,00	4.338.794,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.170.398,53		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.409.216,00	4.338.794,00	4.338.794,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.170.398,53		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

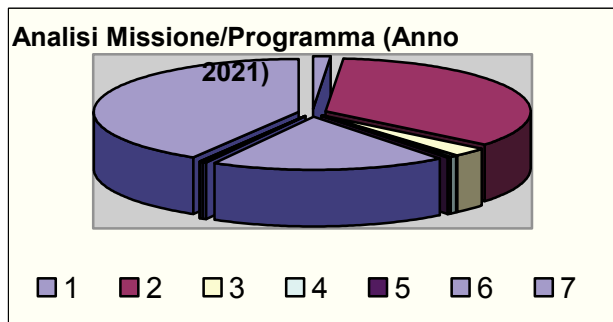
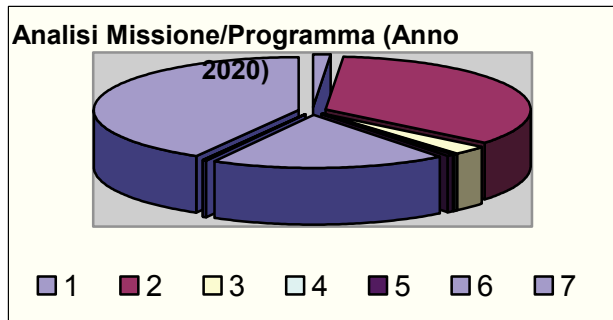
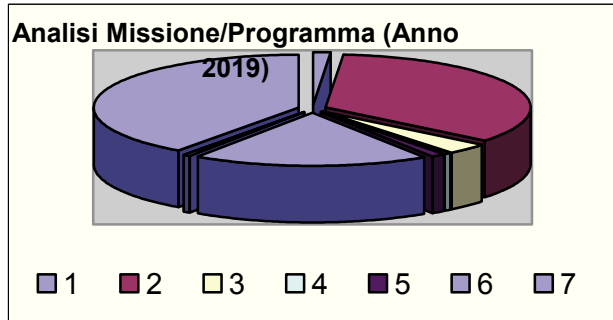
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Organi istituzionali	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.481,88		
2	Segreteria generale	comp	637.959,18	605.824,00	605.324,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	743.318,99		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	58.400,00	50.800,00	47.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.179,64		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	11.500,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.762,24		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	19.000,00	9.000,00	9.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.000,00		
6	Ufficio tecnico	comp	344.621,10	326.740,00	326.740,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	436.503,65		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	9.530,00	4.765,00	4.765,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.530,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.300,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	737.850,00	735.063,00	727.576,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	807.598,38		
TOTALI MISSIONE		comp	1.847.160,28	1.767.492,00	1.755.905,00
		fpv	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

	cassa	2.141.674,78	
--	-------	--------------	--



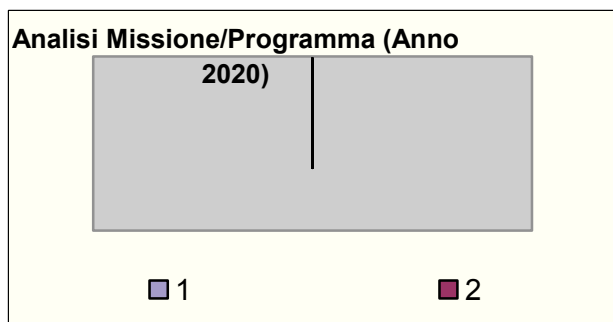
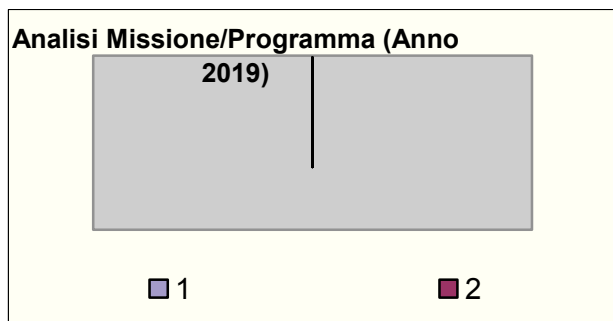
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

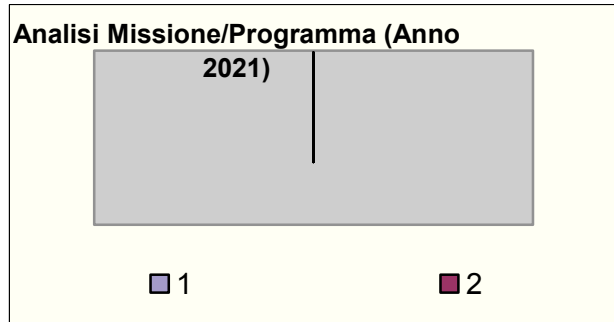
“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	TOTALI MISSIONE	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2020	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



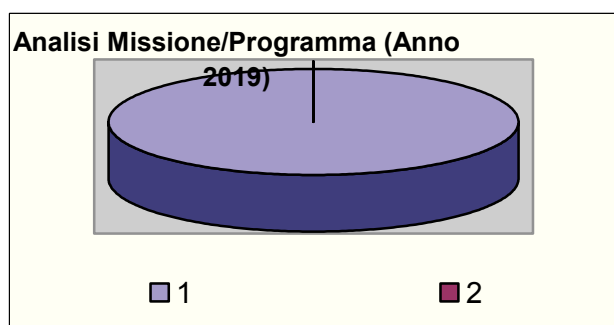
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

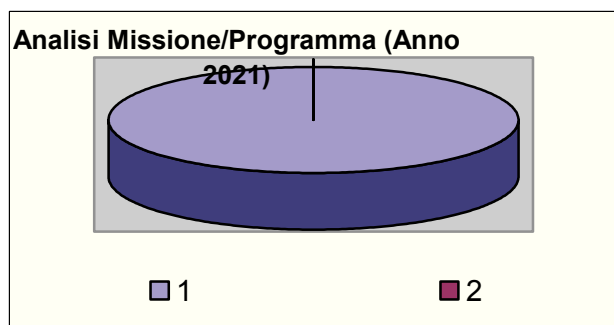
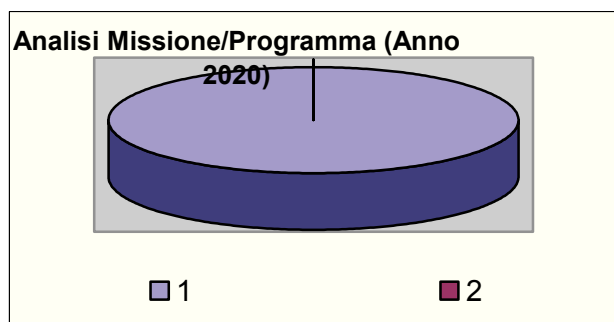
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2021
	TOTALI MISSIONE				
1	Polizia locale e amministrativa	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		comp	178.450,00	174.150,00	174.150,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	cassa	190.306,16		
		comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	178.450,00	174.150,00	174.150,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	190.306,16		





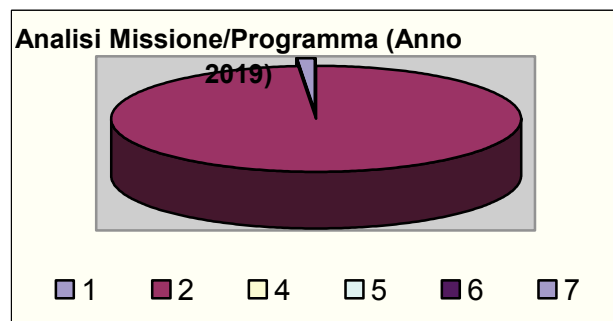
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

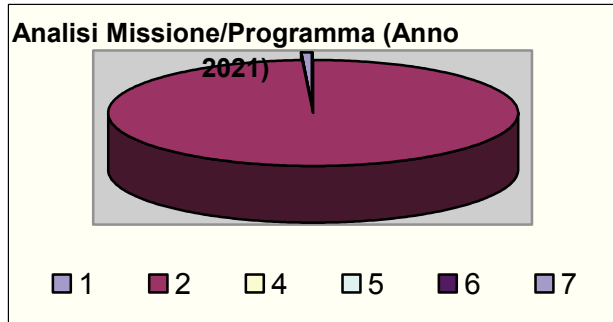
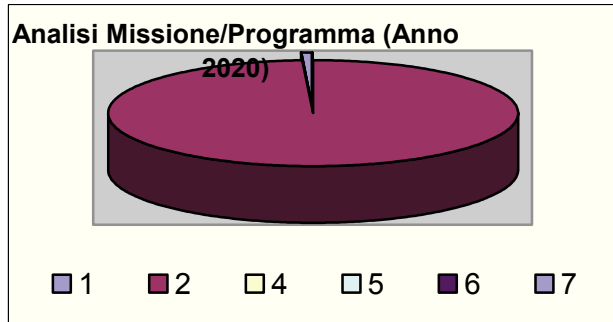
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	118.000,00	121.000,00	121.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	140.318,73		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	600,00		
7	Diritto allo studio	comp	1.555,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.555,00		
TOTALI MISSIONE		comp	119.555,00	122.000,00	122.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	142.473,73		





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

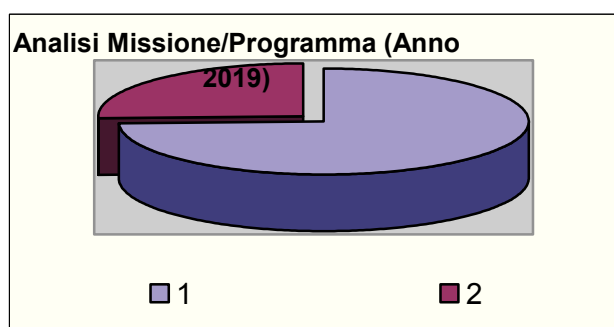
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

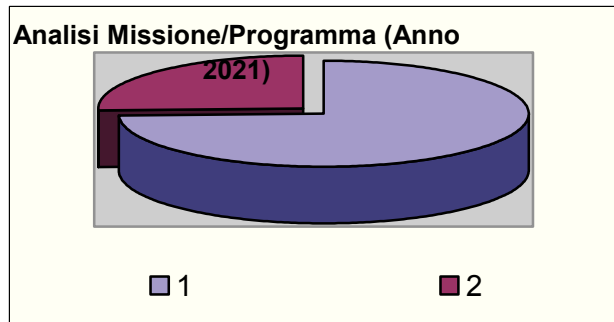
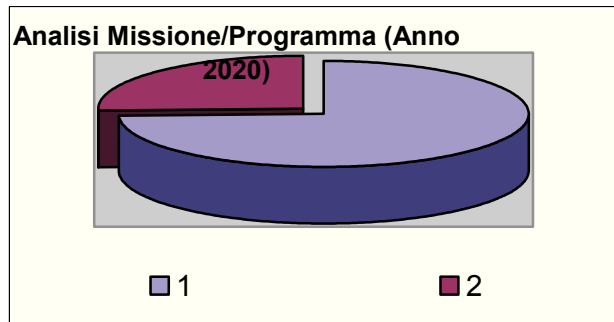
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

		<i>Anno 2019</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00	_____
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	19.000,00	19.000,00	19.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.000,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	6.500,00	6.500,00	6.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.588,20			
TOTALI MISSIONE		comp	25.500,00	25.500,00	25.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.588,20			





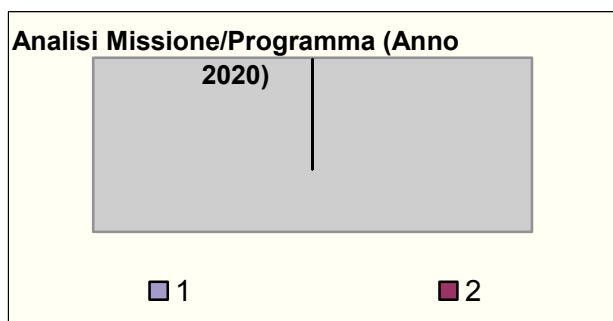
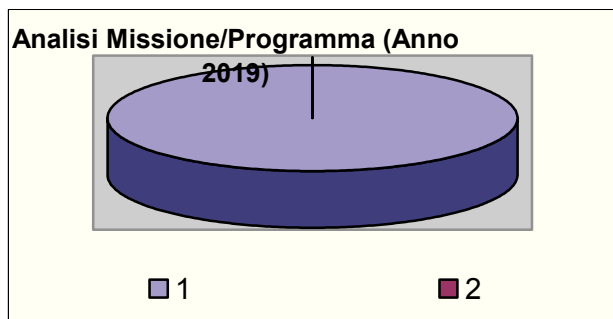
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

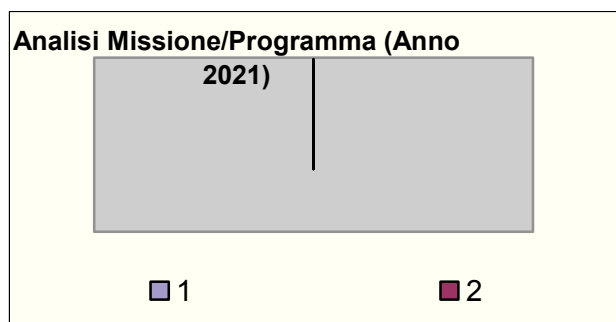
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno2021</i>	
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	
1	Sport e tempo libero	comp	12.624,72	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.891,59			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	12.624,72	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.891,59			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

		Anno 2019	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	62.200,00	62.200,00	62.200,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.389,20			
	TOTALI MISSIONE	comp	62.200,00	62.200,00	62.200,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.389,20			

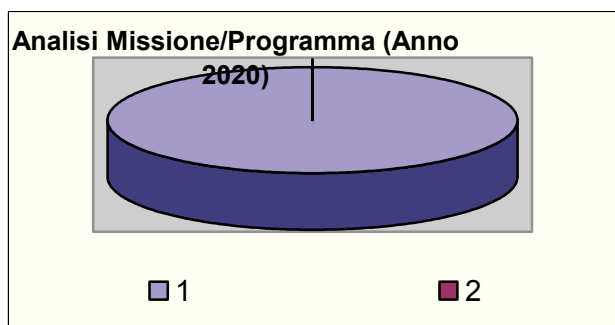
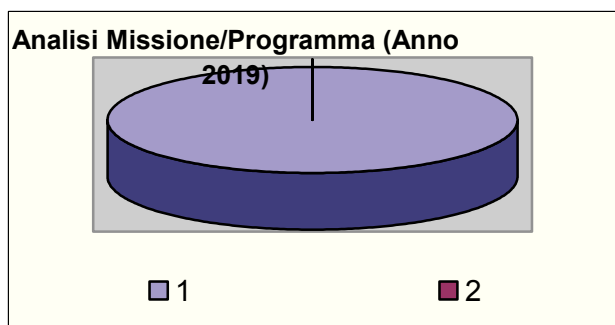
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

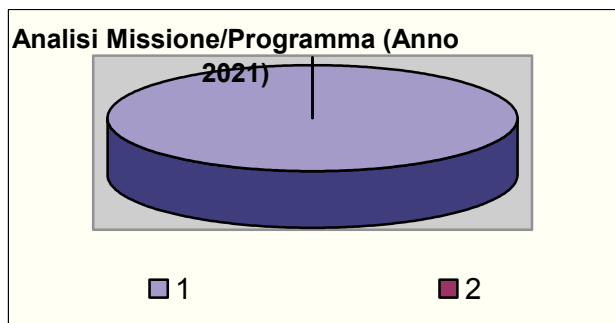
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	494.714,09	128.318,00	103.460,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	562.520,93		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	494.714,09	128.318,00	103.460,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	562.520,93		





Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguardano gli investimenti e le opere pubbliche nei vari servizi quali soprattutto viabilità e illuminazione pubblica.

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare le esigenze dell'utenza, per migliorare la qualità dei servizi resi e il mantenimento del patrimonio comunale.

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

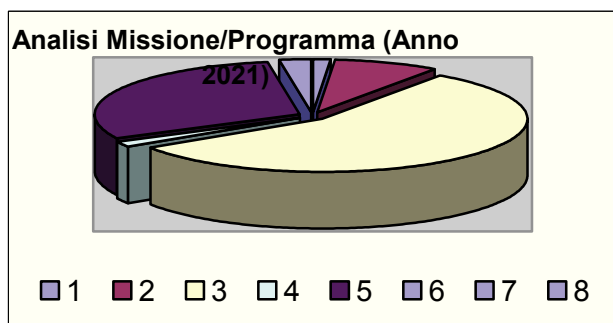
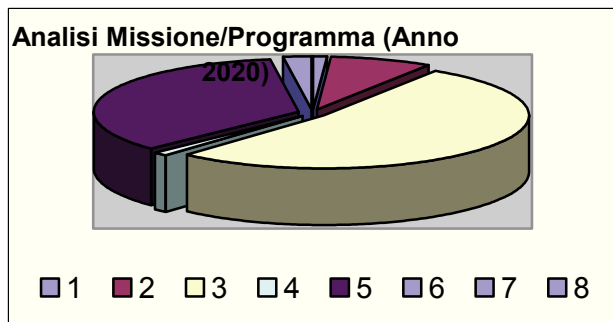
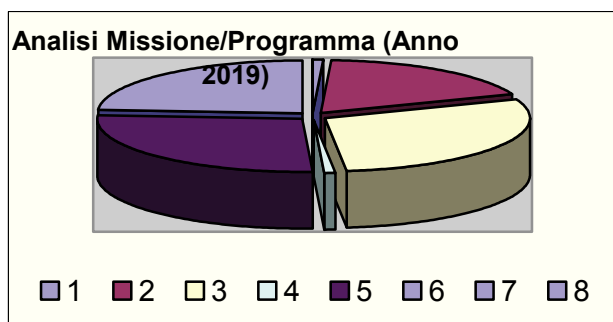
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Difesa del suolo	comp	13.000,00	10.500,00	10.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.454,98		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	285.935,21	67.500,00	67.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	319.942,52		
3	Rifiuti	comp	456.054,00	450.554,00	450.554,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	561.183,29		
4	Servizio idrico integrato	comp	14.185,33	11.274,00	11.703,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.262,92		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	419.032,00	299.050,00	241.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	517.601,18		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	373.361,36	20.000,00	20.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	374.417,67		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.561.567,90	858.878,00	801.757,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.805.862,56		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: viabilità, circolazione e servizi connessi, illuminazione pubblica e servizi connessi, trasporti pubblici locali e servizi connessi, urbanistica e gestione del territorio, edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare, servizio idrico integrato, servizio smaltimento rifiuti, tutela ambientale, protezione civile, servizio necroscopico e cimiteriale.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili, compatibilmente con le risorse disponibili, soprattutto per quanto concerne l'Area marina protetta

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguarda gli investimenti e le opere pubbliche nel servizio riguardante il servizio idrico integrato, l'area marina protetta, l'arenile e il verde pubblico

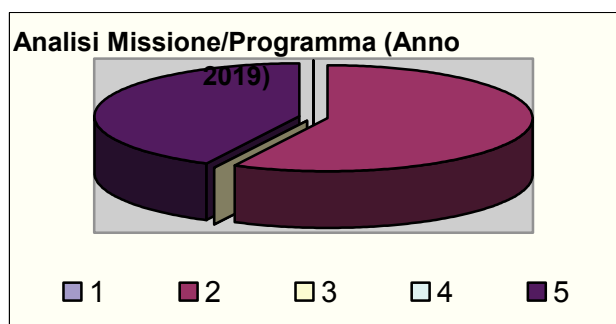
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

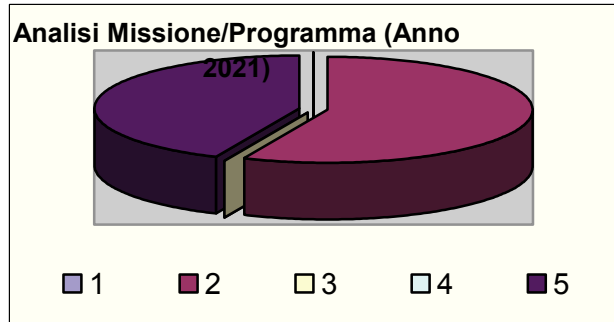
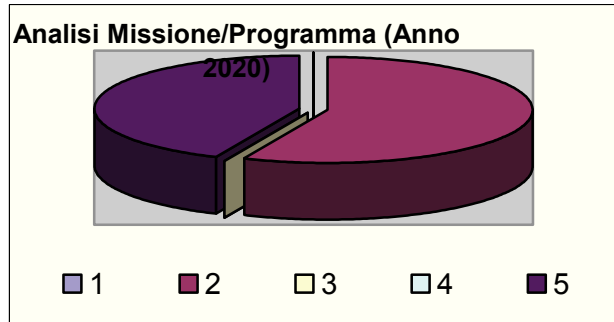
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	53.900,00	53.900,00	53.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	55.799,17		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	40.000,00	41.000,00	41.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.729,32		
TOTALI MISSIONE		comp	93.900,00	94.900,00	94.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.528,49		





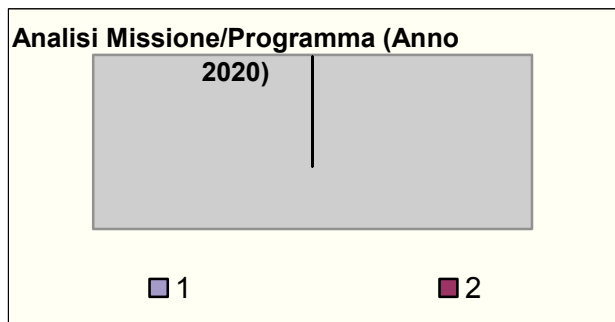
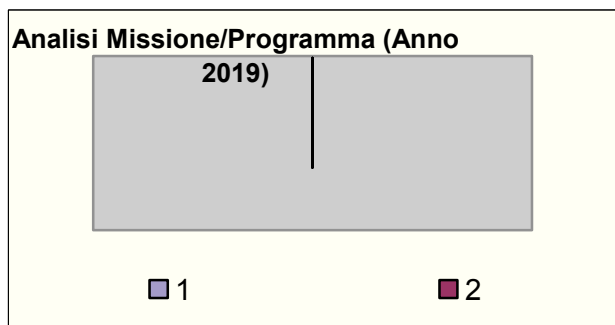
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

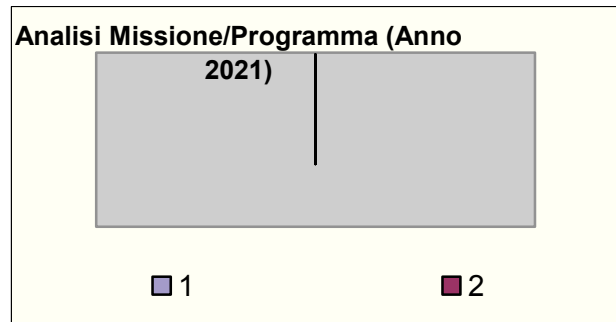
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.985,01		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.985,01		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



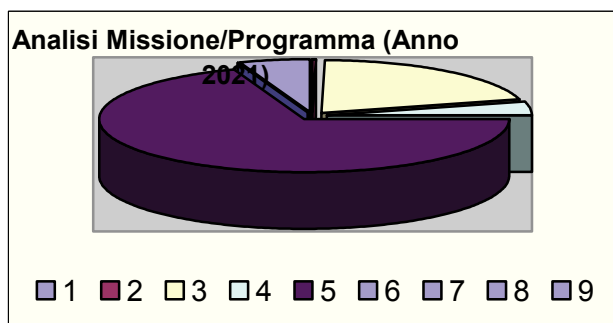
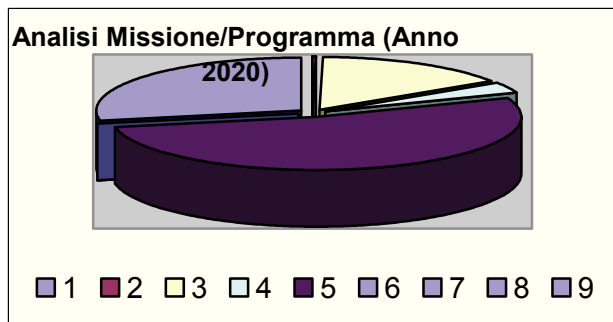
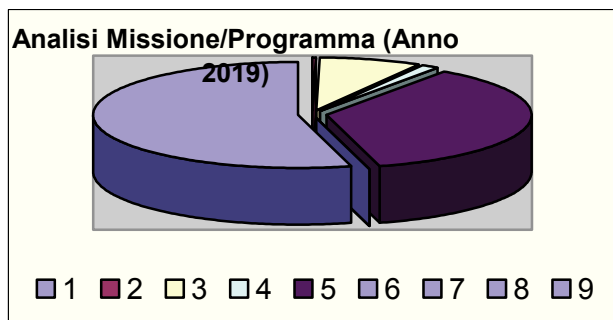
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	200,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	10.900,00	14.500,00	14.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.976,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	48.000,00	49.000,00	49.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.683,61		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	71.846,62	26.071,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	72.920,92		
TOTALI MISSIONE		comp	132.946,62	92.771,00	70.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	145.780,53		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: servizi per l'infanzia e per i minori, anziani assistenza e servizi diversi alla persona.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili indicati nel precedente punto, compatibilmente con le risorse disponibili.

Per la descrizione dei servizi erogati utilizzando le risorse stanziare in questo programma si rinvia alla voce "proventi dei servizi" della tabella che precede.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

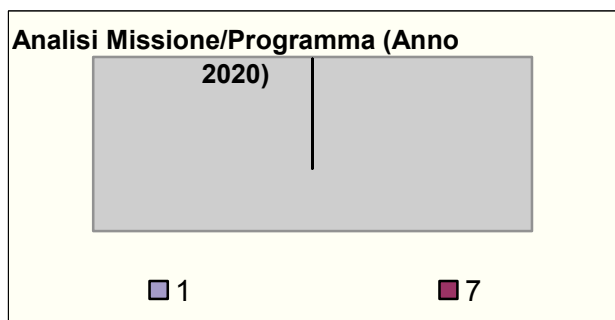
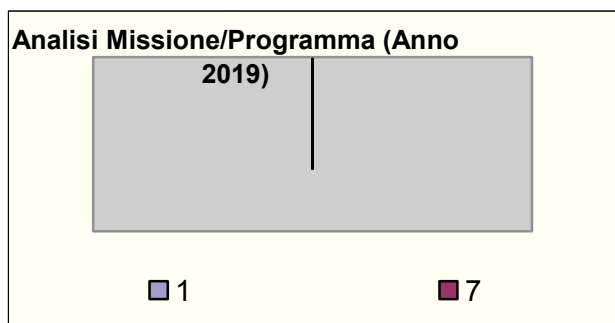
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

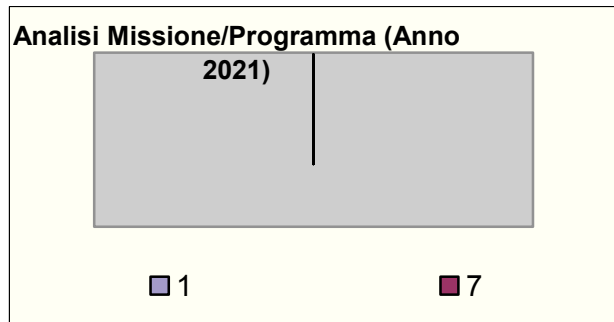
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

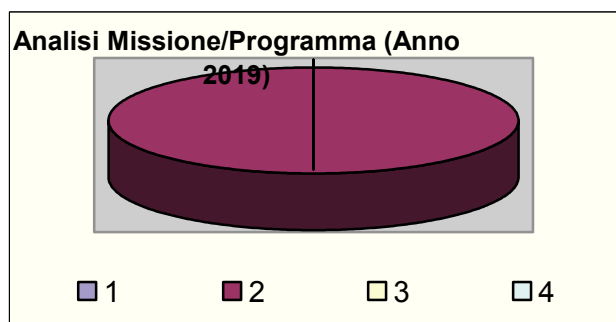
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

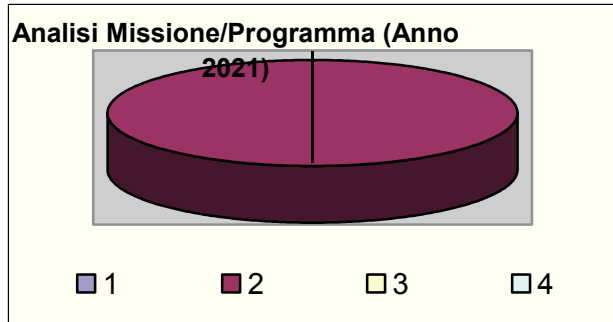
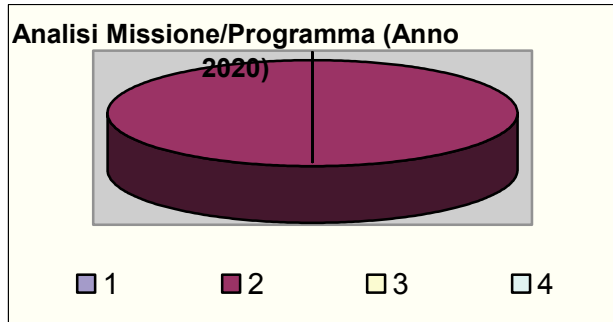
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	170,00	170,00	170,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	170,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	170,00	170,00	170,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	170,00		





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

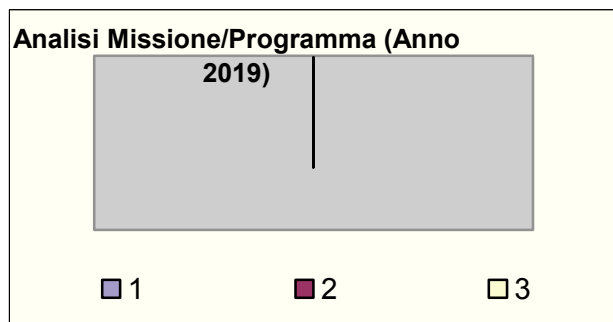
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

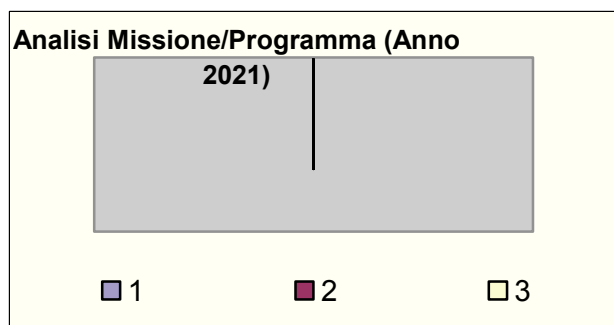
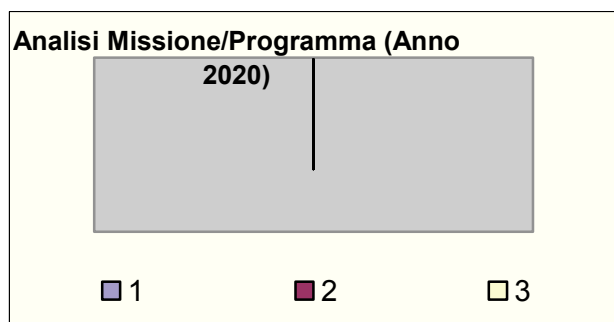
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





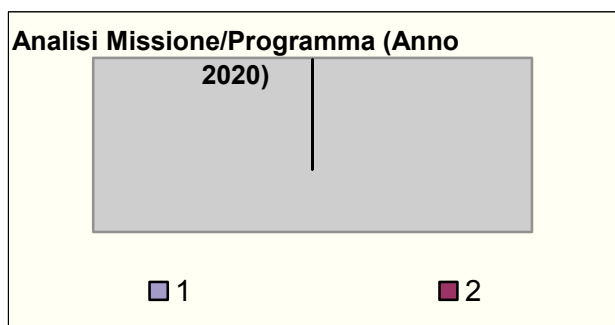
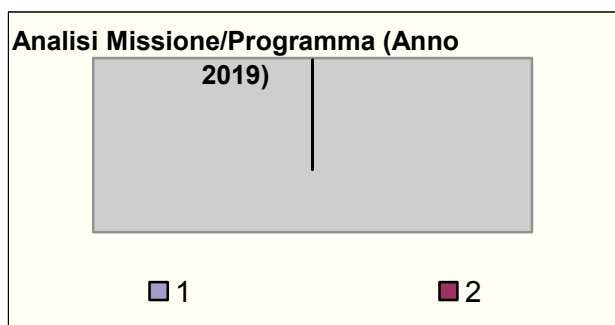
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

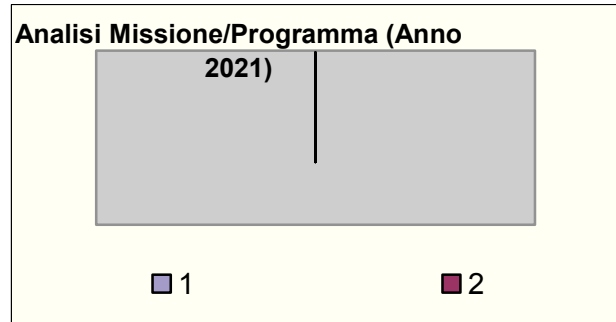
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

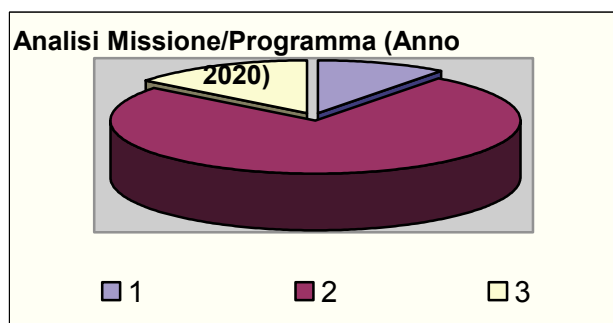
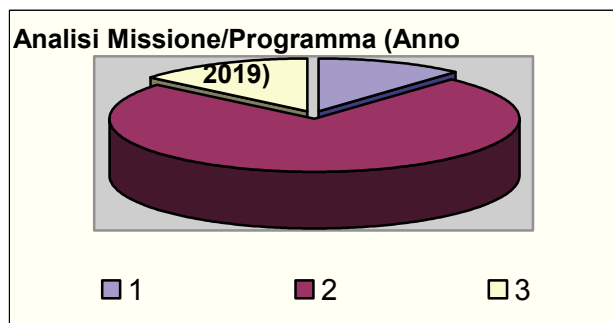
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

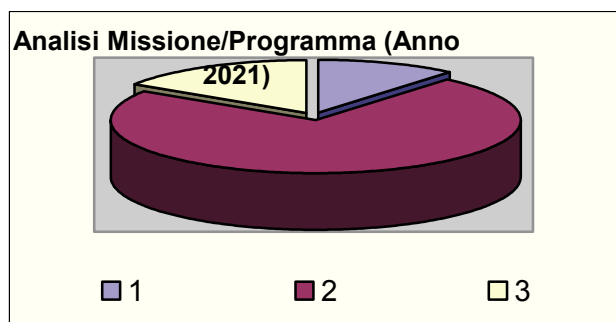
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp	10.505,00	10.342,00	11.877,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	150.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	66.882,00	74.751,00	78.685,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	12.399,00	14.467,00	17.098,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	89.786,00	99.560,00	107.660,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	150.000,00		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Nella missione 20 si trovano tre Fondi che sono i seguenti:

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	10.505,00	0,323
2° anno	10.342,00	0,319
3° anno	11.877,00	0,371

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2021 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 85% nel 2019 e il 95% nel 2020.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno (2019)	66.882,00	85
2° anno (2020)	74.751,00	95
3° anno (2021)	78.685,00	100

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

E' stato altresì istituito un fondo accantonamento per il rinnovo contrattuale dei dipendenti comunali con un incremento in percentuale sul monte salari del 2016 di una percentuale del 1,30% per il 2019, dell'1,65% per il 2020 e di un ulteriore 1,95% per il 2021. Rivalutazione che comporta per il Comune di Bergeggi questi valori per il triennio:

	<i>Importo</i>
1° anno (2019)	12.399,00
2° anno (2020)	14.467,00
3° anno (2021)	17.098,00

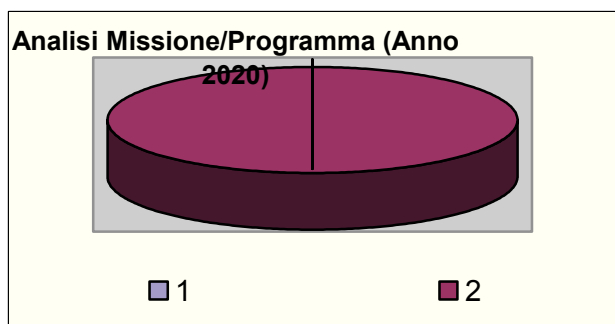
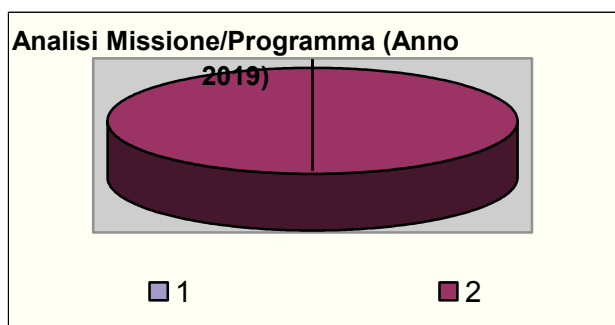
Missione 50 - Debito pubblico

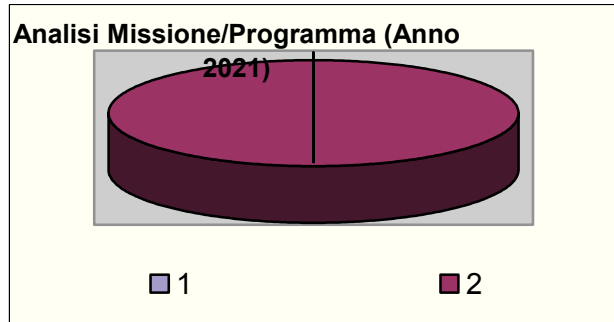
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	17.502,00	18.439,00	19.426,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.502,00		
TOTALI MISSIONE		comp	17.502,00	18.439,00	19.426,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.502,00		





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

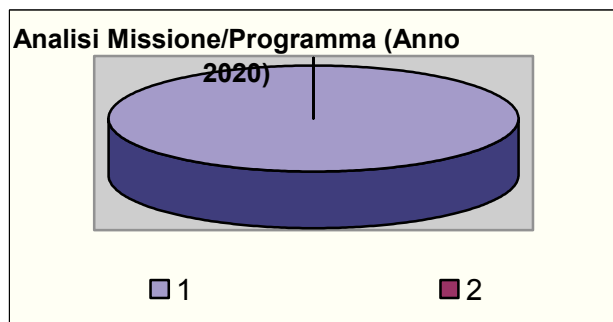
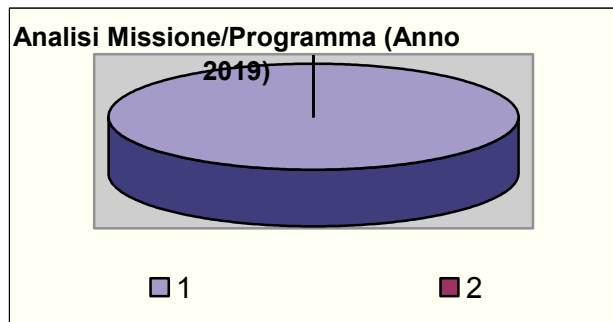
Missione 99 - Servizi per conto terzi

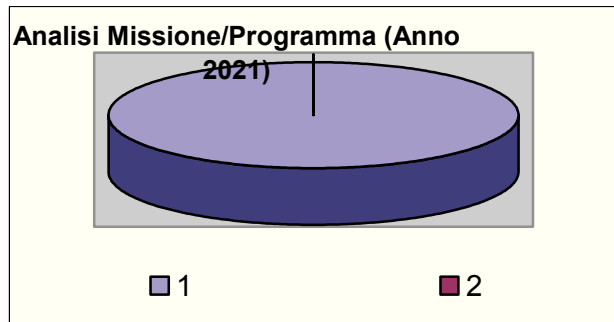
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	900.000,00	900.000,00	900.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	935.704,99		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	900.000,00	900.000,00	900.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	935.704,99		





**E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE
RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE
URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE
ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI
PATRIMONIALI**

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2019-2021 non ha in programma alienazioni patrimoniali.

F) GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, la situazione risulta essere la seguente:

Società partecipate:

01029220098	S.A.T. spa	4,44	Raccolta rifiuti, igiene urbana e gestione parcheggi
92040230093	Consorzio per la Depurazione delle Acque di Scarico del Savonese spa	0,76	Servizi di smaltimento e depurazione delle acque di scarico
02264880994	I.R.E. spa	0,048	Infrastrutture, energia ed edilizia residenziale pubblica
01556040093	T.P.L. Linea srl	0,007	Servizio di trasporto pubblico locale

N.B.: Sono attualmente in corso le procedure per la dismissione della quota in IRE s.p.a.

Considerazioni Finali

Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente, il comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo.

In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le limitate risorse disponibili.

Il Documento Unico di Programmazione contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale e pluriennale, assume caratteristiche generali, facendo riferimento a tutte le funzioni svolte dall'ente, sia finali che di supporto, in un quadro di necessario coordinamento tra rappresentanza politica ed organizzazione burocratica. Il tutto naturalmente, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione di breve o medio periodo, il pareggio finanziario tra le risorse disponibili e i corrispondenti impieghi.

Si evidenzia comunque che i programmi della presente relazione sono coerenti con i piani regionali di settore, con i piani regionali di sviluppo e con gli atti programmatici della regione.

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
(dott.ssa Elisa De Negri)