

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

**Comune di Brossasco
Provincia di Cuneo**

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 e relativi equilibri in termini di cassa

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

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

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. 1109
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1057
 di cui maschi n. 536
 femmine n. 521
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 44
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 95
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 108
 In età adulta (30/65 anni) n. 522
 Oltre 65 anni n. 288

Nati nell'anno n. 7
 Deceduti nell'anno n. 18
 saldo naturale: +/- -11
 Immigrati nell'anno n. 26
 Emigrati nell'anno n. 31
 Saldo migratorio: +/- 13
 Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- 5

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. ... abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 28
 Risorse idriche: laghi n. ... Fiumi n. 2
 Strade:
 autostrade Km. ...
 strade extraurbane Km. 8
 strade urbane Km. 24
 strade locali Km. 40
 itinerari ciclopedonali Km. ...

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - 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"/>

Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...
Scuole dell'infanzia con posti n. 25
Scuole primarie con posti n. 45
Scuole secondarie con posti n. ...
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 25
Aree verdi, parchi e giardini hq 12
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 370
Rete gas Km. ...
Discariche rifiuti n. ...
Mezzi operativi per gestione territorio n. 3
Veicoli a disposizione n. 4
Altre strutture (da specificare) ...

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Protocollo, richiesta accesso atti, relazioni con il pubblico, agricoltura, gestione dell'ambiente, anagrafe stato civile, turismo, cultura, sport e tempo libero, commercio

Servizi gestiti in forma associata

SUAP, gestione lavori pubblici, ordine e sicurezza pubblica, servizi scolastici, servizio biblioteca

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio socio assistenziale

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio Finanziario, Gestione tributi, urbanistica ed edilizia privata, servizio idrico integrato

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

ACDA S.p.A. Consortile - 0,1212% - Raccolta e depurazione delle acque reflue

CONSORZIO MONVISO SOLIDALE - 0,70% - Organizzazione e gestione dell'insieme dei servizi socio assistenziali del territorio

CSEA (Consorzio Servizi Ecologia e Ambiente) - 0,56% - Servizi di bacino (raccolta, raccolta differenziata, nettezza urbana)

Le suddette società partecipate svolgono servizi pubblici locali istituzionali ed indispensabili. Con delibera C.C. 17 del 29/7/17 recante "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 - Ricognizione partecipazione possedute - Analisi partecipazioni e Azioni previste" si conferma la non necessità di procedere all'eliminazione delle quote detenute, seppur esigue, anche mediante liquidazioni o cessioni.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 166.405,37

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 166.405,37

Fondo cassa al 31/12/2016 € 348.863,67

Fondo cassa al 31/12/2015 € 294.713,19

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n.-	€.-
2016	n.-	€.-
2015	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>
2017	41.655,75	900.573,16	4,63 %
2016	46.529,19	1.001.159,28	4,65 %
2015	50.352,56	1.001.360,19	5,03 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	-
2016	-
2015	-

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	2	2	
Cat.D1			
Cat.C	2	2	
Cat.B3	2	2	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	6	6	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>
2017	6
2016	6
2015	8
2014	9
2013	11

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2016)				
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		PREVISIO NE Anno 2016	PREVISI ONE Anno 2017	PREVISI ONE Anno 2018
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	12.089,26		
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	29.618,06		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	578.825,77	578.825,77	578.825,77
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	93.800,00	88.300,00	88.300,00
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	()	0,00		
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	()	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	93.800,00	88.300,00	88.300,00
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	286.694,91	240.274,23	240.274,23
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	98.850,00	4.000,00	4.000,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00

)			
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	1.058.170,68	911.400,00	911.400,00
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	883.477,94	821.335,00	821.335,00
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	0,00		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	()	21.301,67	17.486,21	21.233,26
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	()	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	()	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	()	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	()	0,00		
D) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	862.176,27	803.848,79	800.101,74
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	198.468,06	4.000,00	4.000,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	0,00		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	()	0,00	0,00	0,00

L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	198.468,06	4.000,00	4.000,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		1.060.644,33	807.848,79	804.101,74
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		39.233,67	103.551,21	107.298,26
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ⁽³⁾	(-)/ (+)	0,00	0,00	0,00

Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) ⁽⁴⁾	(-))/ (+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-))/ (+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-))/ (+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-))/ (+)	0,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-))/ (+)	0,00	0,00	
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)⁽⁶⁾		39.233,67	103.551,21	107.298,26

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2017)				
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		PREVISIO NE Anno 2017	PREVISIO NE Anno 2018	PREVISIO NE Anno 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	2.965,24	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00

A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	2.965,24	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	612.448,00	613.850,00	613.850,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	95.702,00	96.300,00	96.300,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	221.800,00	219.800,00	219.800,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	6.500,00	6.500,00	6.500,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	819.086,24	826.102,00	833.522,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	20.762,00	25.211,00	29.660,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	2.131,00	2.131,00	2.131,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	796.193,24	798.760,00	801.731,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	29.740,00	27.500,00	27.500,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00

I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	29.740,00	27.500,00	27.500,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾		113.482,00	110.190,00	107.219,00
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)				

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2018)				
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012				
		PREVISIONE Anno 2018	PREVISIONE Anno 2019	PREVISIONE Anno 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	401,06	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	401,06	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	633.650,00	608.650,00	608.650,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	99.012,00	96.300,00	96.300,00

D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	231.743,00	221.049,00	204.795,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	52.160,00	6.500,00	6.500,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	881.958,06	850.571,00	847.029,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	23.722,00	27.909,00	27.909,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	2.131,00	2.131,00	2.131,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	856.105,06	820.531,00	816.989,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	52.160,00	6.500,00	6.500,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	52.160,00	6.500,00	6.500,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00

L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾		108.701,00	105.468,00	92.756,00
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)				

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 politiche tributarie dovranno essere improntate allo sforzo di contenimento delle aliquote, con un costante monitoraggio e tempestivo svolgimento delle attività di accertamento e riscossione coattiva, che si ritiene di svolgere internamente al fine di ottimizzare i risultati, anche in termini di creazione di un rapporto di collaborazione con i contribuenti, soprattutto nella loro veste primaria di cittadini.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere calibrate e concesse solo in relazione a situazioni di comprovata difficoltà e in collaborazione con i servizi sociali.

Le politiche tariffarie dovranno contemperare l'esigenza di assicurare l'equilibrio di bilancio con la costante attenzione alla reale situazione del tessuto sociale e produttivo, nonché alle prospettive di sviluppo.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno comprovare compiutamente la situazione che poste alla base delle relative richieste.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà svolgere una costante azione di volta alla creazione di sinergie, economiche ed organizzative, con gli altri soggetti, istituzionali e non, che esercitano la propria azione e influenza nell'area di riferimento

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende addivenire alla contrazione di mutui.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di contemperare la necessità di riduzione delle spese con quella di assicurare il mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi dei servizi erogati.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività all'attuazione degli obblighi di gestione associata in tempo in tempo vigenti

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si richiama il piano approvato per il triennio 2018/2020, in caso di variazioni successive verrà approvato l'aggiornamento.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Con riferimento alle attività dell'Ente non trova applicazione il disposto dell'art 21, comma 6 del codice dei contratti in quanto non sono previsti acquisti di beni o servizi di importo superiore a € 40.000,00.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si richiama la GC 10 DEL 31.01.2018 e contestualmente si da atto che il pianto triennale 2019/2021 verrà adottato in seguito.

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

Alla data di approvazione del documento non risultano presenti programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione non ancora conclusi.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

BILANCIO DI PREVISIONE					
EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2019-2020-2021)					
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMP ETEN ZA ANNO DI RIFER IMEN TO DEL BILAN CIO 2019	COMP ETEN ZA ANNO 2020	COMP ETEN ZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00				
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.020.0 50,00	963.05 0,00	956.25 0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		935.050 ,00	890.41 0,00	880.06 5,00
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>8.277,8 9</i>	<i>9.251,7 6</i>	<i>9.738,6 9</i>
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	(-)		85.000, 00	72.640, 00	76.185, 00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		168.200,00	6.500,00	6.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		168.200,00	6.500,00	6.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
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 :					

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 plurienn.		0,00	0,00	0,00

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

		Comune di Brossasco			Allegato n.9 - Bilancio di previsione	
		BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)				
		RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)				
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI	PREVISIONI DEFINITIVE	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		TERMINI DELL'ESERCIZIO	DELL'ANNO PRECEDENTE	ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	ANNO 2021
		PRECEDENTE QUELLO CUI	QUELLO CUI SI RIPERISCE IL			
		SI RIPERISCE IL BILANCIO	BILANCIO			
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	72.968,92	377.902,73	343.711,37	300.957,37	296.207,37
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	450.082,76	416.680,29		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	2.002,78	9.071,00	31.275,00	31.275,00	31.275,00
		di cui già imputata		0,00	2,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	10.509,54	33.277,78		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	10.277,45	66.699,00	65.900,00	65.900,00	65.900,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	79.015,04	76.177,45		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.875,44	10.240,00	8.440,00	7.940,00	7.940,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	11.548,78	11.316,44		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9.636,32	25.881,00	16.245,00	16.245,00	16.245,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	31.557,74	25.891,32		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	3.196,40	33.350,00	30.500,00	30.600,00	27.100,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	36.278,00	33.696,40		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.744,23	3.200,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	14.877,11	10.844,23		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	33.420,23	92.891,00	103.891,00	103.891,00	103.891,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00
		di cui fan da plurianno vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	103.439,06	137.311,23		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	65.027,76	715.395,00	389.763,00	228.263,00	228.263,00
		di cui già imputata		0,00	0,00	0,00

**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 non ha beni in alienazione.

**F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE
PUBBLICA (G.A.P.)**

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica si segnala se non è presente.

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

Nel periodo di riferimento non risulta presente il piano di cui all'oggetto.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

Non si evidenziano ulteriori strumenti di programmazione.