

COMUNE DI SAN BASSANO
Provincia di Cremona

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI SAN BASSANO.

Popolazione legale al censimento	n.	2207
Popolazione residente al 31/12/2017		2170
Popolazione residente al 31/12/2018		2212
Di cui:		
maschi		1073
femmine		1139
Nuclei familiari		859
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2018	n.	2170
Nati nell'anno		13
Deceduti nell'anno		29
Saldo naturale		-16
Iscritti in anagrafe		126
Cancellati nell'anno		68
Saldo migratorio		58
Popolazione al 31/12/2018		2212
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2014	7%
	2015	6%
	2016	10%
	2017	8%
	2018	6%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2014	23%
	2015	20%
	2016	20%
	2017	16%
	2018	13%

Territorio

Superficie in Kmq					13.90
STRADE					
* Statali			Km.		0,00
* Regionali			Km.		0,00
* Provinciali			Km.		3.86
* Comunali			Km.		10.21
* Autostrade			Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	

Strutture operative

Tipologia		Numero Alunni a.s. 2017/2018			
Asili nido	n. 0	alunni n.	0		
Scuole Infanzia	n. 1	alunni n.	64		
Scuole Primarie	n. 1	alunni n.	151		
Scuole secondarie I°	n. 1	posti n.	107		
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0		
Farmacia comunali		n. 0			
Rete fognaria in Km.			11		
Esistenza depuratore	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Attuazione serv.idrico integr.	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Aree verdi, parchi e giardini		hq. 7.50			
Punti luce illuminazione pubb. n.		330			
Raccolta differenziata	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	

MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	PARTECIPAZIONE	PADANIA ACQUE SPA
2	SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	PARTECIPAZIONE	ASPM SERVIZIO AMBIENTALI SRL
3	GESTIONE MENSA SCOLASTICA	APPALTO	SODEXO (FINO AL 31/1/2023)
4	SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI/PUBBLICITA'	APPALTO	IRTEL (FINO AL 30/06/2020)

2. Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Il comune di San Bassano, con delibera di G.C. n. 55 in data 12.12.2017 ha provveduto all'individuazione degli enti, aziende e società componenti il "Gruppo Amministrazione Pubblica" e degli enti, aziende e società da ricomprendere nell'area del consolidamento, ai sensi dell'art. 11 bis del D.lgs. 118/2011 e s.m.i.

I soggetti rientranti nel GAP del comune di San Bassano sono:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2016	Note
1	AZIENDA SOCIALE DEL CREMONESE	ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE	1.37	77.876.00	
2	ASPM SERVIZI AMBIENTALI SRL	RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO RIFIUTI-RECUPERO DEI MATERIALI	5.15	60.000.00	
3	PADANIA ACQUE SPA	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0.70	35.359.522.12	

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta
AZIENDA SOCIALE DEL CREMONESE	www.aziendasocialecr.it	1.37	Assistenza Sociale non residenziale
ASPM SERVIZI AMBIENTALI SRL	www.aspmsoresina.it	3.33	Raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti-recupero dei materiali
PADANIA ACQUE SPA	www.padaniaacquegestione.it	0.70	Raccolta, trattamento e fornitura acqua

3. SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE

Fondo Cassa al 31/12/2018	€	236.669.37
Fondo Cassa al 31/12/2017	€	152.615.63
Fondo Cassa al 31/12/2016	€	356.891.06
Fondo Cassa al 31/12/2015	€	444.439.64

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Questo Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa nel triennio precedente.

Livello di indebitamento:

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

ANNO DI RIFERIMENTO	INTERESSI PASSIVI IMPEGNATI (A)	ENTRATE ACCERTATE TITOLI 1, 2, 3 (B)	INCIDENZA (A/B)%
2017	50.738.69	1.393.402.33	3.64
2016	53.706.26	1.413.981.83	3.79
2015	58735.67	1.513.568.02	3.88

Debiti fuori bilancio:

Non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio per il triennio precedente.

Ripiano disavanzo da riaccertamento dei residui:

A seguito del riaccertamento l'ente non ha rilevato alcun disavanzo di amministrazione.

4. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 31/12/2018:

Categorie	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
D	2	2	0
C	4	4	0
B	1	1	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: 7

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio:

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	8	371.447.40	28.30
2016	8	369.455.57	27.82
2015	8	365.053.97	26.14

5. Vincoli di Finanza Pubblica.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Il comune di San Bassano, nel quinquennio precedente, ha rispettato i vincoli di finanza pubblica. L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito, né ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi compresi nel presente D.U.P.S. A decorrere dall'anno 2019 non sono più previsti vincoli di finanza pubblica.

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 ad un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi, con esclusione della mensa scolastica per la quale l'amministrazione intende sostenere una parte di spesa per agevolare i nuclei familiari contenenti minori.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Imposta municipale propria

IMU: - 0,85 per cento aliquota di base; - 0,40 per cento per l'abitazione principale classata A/1-A/8-A/9 comprese le sue pertinenze (esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di una unità per ciascuna delle categorie catastali indicate), di cui al regolamento approvato; - 0,20 per cento per i fabbricati rurali ad uso strumentale;	Acconto	16 giugno
	Saldo	16 dicembre

Addizionale comunale all'IRPEF

0,40% l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF, per l'anno 2018, con l'esenzione dall'applicazione per tutti i contribuenti che abbiano un reddito imponibile inferiore ad €. 10.000,00;

TASI:

Aliquota unica 1.7 per mille (con esclusione dei fabbricati rurali con aliquota di legge al 1 per mille).

TARI:

E' stato definito il piano finanziario relativo all'anno 2019. Si rimanda pertanto alla delibera di approvazione del piano stesso.

Servizi pubblici a domanda individuale:

Per il triennio in esame verrà predisposto il prospetto in sede di approvazione Bilancio di Previsione.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Non si prevede il ricorso al reperimento di risorse straordinarie e in conto capitale, oltre alle entrate derivanti dalla disciplina urbanistica.

Per l'anno 2019 è stato attribuito dal Ministero dell'Interno un contributo di € 50.000.00 per la realizzazione di investimenti per la messa in sicurezza di Scuole, strade, edifici pubblici e patrimonio comunale.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto allo stato attuale alcun ricorso all'indebitamento.

B) SPESE

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2019	Cassa 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	493.670,64	564.221,29	468.546,00	472.604,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	52.103,00	52.788,39	49.756,00	49.756,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	240.549,00	289.680,77	241.549,00	239.549,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	29.955,00	36.850,04	28.955,00	28.955,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	60.000,00	95.055,36	60.000,00	60.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	5.500,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	200.860,00	241.323,94	200.510,00	199.634,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	75.100,00	85.147,78	76.100,00	72.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	127.205,35	174.141,00	125.844,00	125.800,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	50,00	100,00	50,00	50,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	17.885,00	7.600,00	19.406,00	20.167,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	46.815,00	46.815,00	43.738,00	41.133,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	345.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	863.500,00	875.107,03	863.500,00	863.500,00
	Totale generale spese	2.552.692,99	2.819.330,60	2.522.954,00	2.518.148,00

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rimanda alla delibera di Giunta Comunale approvata nella medesima seduta.

NUOVA DOTAZIONE ORGANICA

CATEGORIA	PROFILI PROFESSIONALI	N. POSTI	COPERTI	VACANTI
AREA AMMINISTRATIVA				
C5	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	2	0
D1	ASSISTENTE SOCIALE PART TIME	1	0	1
TOTALE		3	2	1
AREA ASSETTO DEL TERRITORIO				
D4	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1	0
B7	OPERAIO SPECIALIZZATO	2	1	1
<i>B1</i>	<i>OPERAIO</i>	3	0	3
TOTALE		6	2	4
AREA SERVIZI DEMOGRAFICI – FINANZIARIA - TRIBUTARIA				
D4	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1	0
C5	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1	0
TOTALE		2	2	0
AREA POLIZIA LOCALE				
C5	AGENTE POLIZIA LOCALE	1	1	0
TOTALE		1	1	0
	TOTALE GENERALE	12	7	5

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n.50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo uguale o superiore a 40.000,00 euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci

Per il biennio 2019/2020 non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ad € 40.000.00.=

Programmazione investimenti e piano triennale delle opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, per opere di importo superiore a 100.000,00 euro. Tali opere, se inserite nel DUP non necessitano di ulteriori atti di approvazione.

Relativamente agli interventi di cui al titolo II della spesa, ovvero gli investimenti e le manutenzioni straordinarie, si prevedono minime spese annue finanziate con oneri urbanistici e contributi statali. Tale programmazione minimale è effettuata in considerazione della vigenza solo fino ai primi mesi del 2019 dell'attuale amministrazione.

Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Principali investimenti programmati per il triennio 2019/2021			
Opera Pubblica	2019	2020	2021
Messa in sicurezza "Area 2 ponti" – Assetto territoriale	27.000.00	0.00	0.00
Bando Atract – Assetto territoriale	100.000.00	0.00	0.00
Manutenzioni straordinarie varie immobili scolastici	23.000.00	0.00	0.00

I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Non ci sono opere di investimento in corso di esecuzione e non ancora concluse.

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Si fa riferimento alla delibera approvata nella medesima seduta di Giunta ad oggetto: "Adozione piano triennale per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo di dotazioni strumentali, autovetture di servizio, beni immobili".

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente.

Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	7.177.439,55
Immobilizzazioni finanziarie	207.700,13
Rimanenze	0,00
Crediti	300.289,58
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	152.919,81
Ratei e risconti attivi	0,00

Passivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	5.175.798,80
Conferimenti	11.967,27
Debiti	1.537.702,36
Ratei e risconti	1.112.880,64

Piano delle alienazioni

L'art. 58 del D.L. 112/2008, convertito dalla Legge 6.8.2008 n. 133, dispone la predisposizione del piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari che sarà poi allegato al bilancio di previsione.

Verificati i beni disponibili patrimoniali, si dà atto che il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari per il triennio 2019-2021" è negativo.

Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	21.674,00	27.199,05	28.127,00	28.127,00
02 Segreteria generale	179.546,99	194.510,94	179.858,00	181.058,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	45.357,00	50.281,41	45.357,00	45.357,00
04 Gestione delle entrate tributarie	41.076,00	57.528,36	41.076,00	41.076,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	18.873,00	51.497,98	18.750,00	20.800,00
06 Ufficio tecnico	92.294,00	95.909,84	87.553,00	87.553,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	54.383,00	54.467,08	37.464,00	37.464,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	50.466,65	65.846,08	40.361,00	41.169,00

Obiettivi della gestione:

Controllo e gestione di tutte le attività legate al ciclo della programmazione amministrativa e politica, garantendo la piena funzionalità dei servizi e l'aggiornamento costante alle normative sempre in evoluzione.

Politiche di bilancio:

Revisione della spesa e ricerca sistematica di fondi pubblici mirati.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	52.103,00	52.788,39	49.756,00	49.756,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione:

Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto del codice della strada, dei regolamenti comunali, delle ordinanze sindacali nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia. Per una forma ulteriore di controllo sono state posizionate videocamere in punti strategici del paese.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	25.200,00	31.449,01	25.200,00	25.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	114.000,00	148.607,88	89.000,00	89.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	111.849,00	121.539,58	111.849,00	109.849,00
07 Diritto allo studio	14.500,00	15.402,30	15.500,00	15.500,00

Obiettivi della gestione

Interventi a sostegno della frequenza scolastica e delle famiglie: prescuola, trasporto scolastico, ristorazione scolastica, comodato libri, gestione procedure dote scuola, ecc.... Il Comune di San Bassano ha confermato e confermerà il proprio costante impegno volto ad assicurare la migliore qualità dei servizi educativi.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	29.955,00	36.850,04	28.955,00	28.955,00

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi (biblioteca) ed attività culturali promosse sul territorio sia direttamente dal Comune, sia attraverso la collaborazione con le Associazioni Culturali e ricreative locali e altri soggetti terzi. L'obiettivo principale rimane quello di mantenere la qualità e la quantità delle proposte, contenendo le spese di realizzazione.

Le attività culturali saranno improntate a valorizzare le tradizioni del nostro territorio.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	60.000,00	95.055,36	60.000,00	60.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi nell'ambito dello sport e tempo libero attraverso il supporto alle attività ed iniziative delle Associazioni e Gruppi Sportivi, gestione dell'utilizzo delle strutture comunali (Palestra, Centro Sportivo, Palazzetto).

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	125.000,00	130.504,88	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Adesione al SIT – sistema integrato territoriale.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	8.500,00	12.134,72	8.150,00	7.274,00
03 Rifiuti	192.000,00	228.109,22	192.000,00	192.000,00
04 Servizio Idrico integrato	360,00	1.080,00	360,00	360,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Gestione del servizio di raccolta rifiuti, promozione raccolta differenziata, sensibilizzazione della cittadinanza a non abbandonare i rifiuti sul territorio.

Gestione del verde pubblico. Gestione del servizio idrico integrato attraverso la partecipazione con Padania Acque spa.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	75.100,00	85.147,78	76.100,00	72.000,00

Obiettivi della gestione

Manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità al fine di garantire la sicurezza della percorribilità ed il decoro urbano.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
04 Interventi per soggetti a rischio di inclusione sociale	20.500.00	30.685.83	20.500.00	20.500.00
07 Programmaz. E governo della rete dei servizi socio sanit.e sociali	94.205.135	123.504.19	93.700.00	93.700.00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	12.500.00	19.950.98	11.644.00	11.600.00

Obiettivi della gestione

Mantenimento e consolidamento dei seguenti servizi: area minori e famiglia, area anziani, area disabili, area sostegno ed integrazione sociale.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	50,00	41,32	50,00	50,00	50,00	50,00
Totale	50,00	41,32	50,00	50,00	50,00	50,00

Obiettivi della gestione

Erogazione quota prevista dalle normative alla Farmacia locale.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo di riserva di cassa deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0.2% delle spese finali di cassa.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione

- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nell'esercizio 2019 è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 85%, nel 2020 pari al 95% e nel 2021 pari al 100% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Fondo di riserva	4.100.00	4.000.00	3.950.00
Fcde	13.785.00	15.406.00	16.217.00
Altri fondi	0.00	0.00	0.00

Obiettivi della gestione

Accantonamento di risorse al fine di far fronte ad imprevisti ed al mancato introito di risorse economiche previste in bilancio.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Quota interessi	46.815.00	46.815.00	43.738.00	41.133.00
Quota capitale	76.205.00	76.205.00	78.800.00	75.600.00

Obiettivi della gestione

Non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico, ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

01 Restituzione anticipazione di tesoreria:

Rendiconto 2016: € 0.00

Rendiconto 2017: € 0.00

Stanziamiento 2018: € 350.000.00

Stanziamiento 2019/2020/2021: € 345.000.00

Obiettivi della gestione

Sostenibilità dell'indebitamento attraverso adeguati stanziamenti di spesa.

Previsione in bilancio di stanziamento derivante da anticipazione di cassa con obiettivo di non farvi ricorso.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	217.129,58	193.134,70	863.500,00	863.500,00	863.500,00	863.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	217.129,58	193.134,70	863.500,00	863.500,00	863.500,00	863.500,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente documento è redatto conformemente al D.Lgs 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i ed al decreto interministeriale del 18 maggio emanato in attuazione all'art. 1 comma 887 della legge 27.12.2017 n. 205 che prevede la redazione di un DUP semplificato per i comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, i quali possono utilizzare la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n.1 del citato decreto.

Il presente DUPS ha un periodo di valenza di tre anni decorrenti dal 1° gennaio 2019 e fino al 31 dicembre 2021, superiore al periodo di vigenza dell'attuale amministrazione comunale, il cui mandato scadrà nei primi mesi dell'anno 2019.

Il documento, nei suoi aspetti programmatici e gestionali è redatto conformemente agli indirizzi dell'attuale amministrazione, da considerarsi prettamente indicativi per la prossima amministrazione.