

# **COMUNE DI CAPERGNANICA**

<p><b>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2021-2023</b></p>
--

## **NOTA DI AGGIORNAMENTO**

## Introduzione

Il Documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti. Il documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve indicare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Gli obiettivi individuati per ogni missione rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. A tal fine il Documento unico di programmazione semplificato deve contenere l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica.

Con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione almeno triennale il DUP semplificato deve definire gli indirizzi generali in relazione:

a) alle entrate, con particolare riferimento:

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;

b) alle spese con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
- agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;

d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;

e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;

g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;

h) ad altri eventuali strumenti di programmazione.

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;

c) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;

d) programma biennale di forniture e servizi di cui all'*art. 21, [D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50](#)*, in

e) altri documenti 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.	2095
Popolazione residente al 31/12/2019	2170
di cui:	
maschi	1085
femmine	1084
di cui	
In età prescolare (0/6 anni)	114
In età scuola obbligo (7/16 anni)	194
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	262
In età adulta (30/65 anni)	1163
Oltre 65 anni	436
Nati nell'anno	8
Deceduti nell'anno	12
Saldo naturale: +/- ...	-4
Immigrati nell'anno n. ...	97
Emigrati nell'anno n. ...	81
Saldo migratorio: +/- ...	+16
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...	+12
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	0

## Risultanze del Territorio

Superficie in Km <sup>2</sup>					6,00
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				0
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		3,50
	* strade urbane		Km.		21,70
	* strade locali		Km.		3,40
	* itinerari ciclopedonali		Km.		2,50
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input 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	n. 0	posti n.	0		
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	40		
Scuole primarie	n. 1	posti n.	60		
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0		
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0		
Farmacia comunali	n. 0				
Depuratori acque reflue	n. 0				
Rete acquedotto	Km. 3.00				
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 12.000				
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 414				
Discariche rifiuti	n. 1				
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 1				
Veicoli a disposizione	n. 1				
Altre strutture (da specificare)					
Accordi di programma	n. 0			(da descrivere)	
Convenzioni	n. 1	(da descrivere)			
SERVIZIO SEGRETARIO COMUNALE CON IL COMUNE DI VAIANO CREMASCO					

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

	<b>Servizio</b>	<b>Modalità di gestione</b>	<b>Soggetto gestore</b>
1	Servizio segreteria	Convenzione	Comune di Vaiano Cremasco
2	Servizi sociali	Azienda speciale	Comunita' Sociale Cremasca
3	Servizio idrico integrato	Società partecipata	Padania Acque Spa
4	Gestione rifiuti	Società partecipata	Linea Gestione S.r.l
5	Servizio affissioni e pubblicità	Concessione	San Marco Spa
6	Gestione coattiva delle entrate	Concessione	Agenzia delle Entrate-Riscossione
7	Servizio polizia locale	Gestione diretta	
8	Centrale Unica di committenza	Società partecipata	S.C.R.P
9	Organizzazione e gestione servizi scolastici	Gestione diretta Società privata per servizio mensa	Sodexo Spa
10	Gestione servizi informatici	Società Partecipata	Consortio.it

### Organismi partecipati

Codice fiscale	Ragione sociale	Forma Giuridica	Quota partecipazione diretta	Codice fiscale	Quota indiretta
02505240206	GAL TERRE DEL PO'	Società consortile a responsabilità limitata			0,01
01321400192	CONSORZIO INFORMATICA TERRITORIO S.R.L." IN SIGLA "CONSORZIO I.T.SRL	Società a responsabilità limitata	0	91001260198	0,006
01651340190	GAL OGLIO PO	Società consortile a responsabilità limitata			0,01
00111860193	PADANIA ACQUE S.P.A.	Società per azioni	0,4898		
91001260198	S.C.R.P. SOCIETA' CREMASCA RETI E PATRIMONIO S.P.A.	Società per azioni	1,20	In liquidazione	
01430580199	S.C.S. SERVIZI LOCALI S.R.L.	Società a responsabilità	0	91001260198	0,005
01199970193	SOCIETA' CREMASCA SERVIZI S.R.L. CON LA SIGLA S.C.S. S.R.L.	Società a responsabilità	0	91001260198	0,3965

Con deliberazione n. 30 del 30.11.2020 il Consiglio Comunale ha approvato la Revisione straordinaria delle partecipazioni possedute, ai sensi dell'art. 24 D.Lgs. 19.08.2016 n. 175 come modificato dal D.Lgs. 16.06.2017 n. 100,

Il Comune di CAPERGNANICA possiede anche una partecipazione non societarie:

- nell'Azienda Speciale Consortile "COMUNITA' SOCIALE CREMASCA" con una quota del 1,24%;

a

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 414.380,60

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	369.253,31
Fondo cassa al 31/12/2018	€	238.828,08
Fondo cassa al 31/12/2017	€	263.847,66

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
<b>Anno di riferimento</b>		<b>gg di utilizzo</b>	<b>Costo interessi passivi</b>
2019		n.	€.
2018		n.	€.
2017		n.	€.

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	32.097,72	1.074.161,70	2,99
2018	34.201,20	955.198,07	3,58
2017	27.931,88	1.011.571,53	2,76

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2019	
2018	
2017	

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

<b>Categoria</b>	<b>Numero</b>	<b>Tempo indeterminato</b>	<b>Altre tipologie</b>
Cat. D3	1	1	
Cat. D	1		1
Cat. C4	1	1	
Cat. C2	1	1	
Cat. B2			
Cat.A			
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>1</b>

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<b>Anno di riferimento</b>	<b>Dipendenti</b>	<b>Spesa di personale</b>	<b>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</b>
2019	5	155.418,35	16,25
2018	5	172.478,62	17,89
2017	4	161.573,78	16,69
2016	4	162.149,45	17,88
2015	4	143.387,87	16,05

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

L'Ente è sottoposto al pareggio di bilancio a decorrere dal 2013.

Ha rispettato i vincoli di finanza pubblica negli anni 2013 - 2014 e 2015 ha rispettato il pareggio di bilancio nel 2016, 2017 e 2018.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito né ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali orizzontali, mentre ha chiesto e ottenuto spazi verticali.

Nel 2019 l'Ente ha rispettato gli equilibri di bilancio.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA  
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione<sup>1</sup>, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

## A) ENTRATE

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali;  
Le entrate tributarie ed extratributarie indicano, inoltre, la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente.

I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente. Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc... L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività. Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore sul grado di autonomia finanziaria per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Le politiche tributarie saranno improntate alla conferma dei livelli attuali, pur nell'auspicio che si possa introdurre qualche riduzione in presenza dei necessari presupposti. Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse saranno confermate nei livelli attuali.

### **Imposta municipale propria**

Il gettito, determinato sulla base dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228; dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo è stato previsto in euro 296.000,00 che comprende l'accorpamento TASI ai sensi delle ultime disposizioni di legge.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 9.000,00.

<i>GETTITO STIMATO:</i>	<i>2021</i>	<i>295.000,00</i>
	<i>2022</i>	<i>295.000,00</i>
	<i>2023</i>	<i>295.000,00</i>

### **Addizionale comunale all'IRPEF**

L'ente ha disposto nell'anno 2020 l'istituzione dell'addizionale comunale Irpef da applicare nella misura dello 0,4 per cento.

Il gettito stimato in base alle proiezioni effettuate sul sito ammonta ad importo di €. 138.000,00 (assumendo quale importo la previsione media degli incassi con riferimento all'anno d'imposta 2017)

<i>GETTITO STIMATO:</i>	<i>2021</i>	<i>138.000,00</i>
	<i>2022</i>	<i>138.000,00</i>
	<i>2023</i>	<i>138.000,00</i>

### **TARI**

L'Ente ha previsto nel bilancio 2021-2023 la somma di € 198.000,00.

Le tariffe per l'anno 2021 e successivi saranno deliberate in seguito all'approvazione del PEF, ai sensi del MTR ARERA a seguito del quale le previsioni di incasso saranno modificate di conseguenza

Le modalità di commisurazione della tariffa sarà effettuata sulla base della superficie delle unità immobiliari ed il numero di residenti.

<i>GETTITO STIMATO:</i>	<i>2021</i>	<i>€ 198.000,00</i>
	<i>2022</i>	<i>€ 198.000,00</i>
	<i>2023</i>	<i>€ 198.000,00</i>

### **CANONE UNICO PATRIMONIALE (affissioni, imposta pubblicità, tosap)**

Con deliberazione della Giunta Comunale è stata prevista l'approvazione della disciplina provvisoria per il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile

Verranno approvati in Consiglio Comunale il nuovo regolamento e le relative tariffe

<i>GETTITO STIMATO:</i>	<i>2021</i>	<i>€ 15.500,00</i>
	<i>2022</i>	<i>€ 15.500,00</i>
	<i>2023</i>	<i>€ 15.500,00</i>

## TRIBUTI E POLITICA TARIFFARIA

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a una equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni /esenzioni, le stesse dovranno essere indirizzate verso i ceti meno abbienti.

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.

Le politiche tariffarie saranno improntate a mantenere i servizi senza incrementi di tariffe, applicando gli scaglioni in base alle fasce ISEE nella maggior parte dei servizi offerti, proprio al fine di garantire una maggiore equità fiscale.

La tariffa rifiuti sarà legata alle nuove disposizioni ARERA.

Le tariffe per i servizi a domanda individuale sono stabilite dalla deliberazione della Giunta Comunale

### Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

#### Trasferimenti e contributi in C/capitale

Per garantire la realizzazione degli investimenti programmati l'Amministrazione dovrà attivarsi a richiedere la concessione di trasferimenti e contributi di conto capitale.

I trasferimenti in C/capitale sono in genere mezzi gratuiti concessi in prevalenza dallo Stato, Regione o Provincia. Queste entrate possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio. Il ricorso a mezzi di terzi per la realizzazione degli investimenti è fondamentale, il ricorso al debito, con l'ammortamento del mutuo, produce invece effetti negativi sul bilancio. E' preciso compito di ogni amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare il maggior numero possibile degli interventi previsti

Nel triennio sono previsti, i seguenti trasferimenti e contributi in conto capitale :

Anno	Importo	Provenienza	Destinazione
2021	1.000.000,00	Contributo statale	Messa in sicurezza ingressi centro abitato
	800.000,00	Contributo statale	Riqualificazione ex scuola fraz.Passarera
	160.000,00	Regione Lombardia Attract	Riqualificazione SP.62 realizzazione rotatoria di accesso alla zona artigianale
	200.000,00	Contributo statale	Realizzazione ciclabile per Ombriano
2022	600.000,00	Contributo statale	Realizzazione pista ciclabile S.P. 37
	600.000,00	Contributo Regionale	Riqualificazione alcune vie centro storico
2023			

--	--	--	--

Ovviamente tali previsioni potranno trovare attuazione solamente nel caso in cui le richieste che saranno inoltrate dal comune troveranno accoglimento. Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà ricorrere ai bandi Regionali, ma soprattutto a quelli della Comunità Europea e nel caso di compartecipazione procedere all'accensione di mutui nel limite massimo previsto dalle norme e dalla capacità dell'Ente.

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del triennio 2021/2023 al momento non è previsto il ricorso a mutui

## **B) SPESE**

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento dei servizi in essere compatibilmente con l'ammontare delle risorse a disposizione.

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.

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 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

In merito alla programmazione del personale, non sono previste nuove assunzioni e si conferma pertanto il programma del fabbisogno di personale e la dotazione organica attuale così come approvata con deliberazione **G.C. n. 5 del 22.02.2021**, dando atto che per:

- ANNO 2021 non sono previste assunzioni
- ANNO 2022 non sono previste assunzioni
- ANNO 2023 non sono previste assunzioni

## Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

- Vedi delibera G.C. n. 10 del 22.02.2021

## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Approvato con delibera G.C. n.55 del 14.09.2020 e successiva variazione con delibera G.C. n.82 del 31.12.2020.

### Principali investimenti programmati per il triennio 2021-2023

Opera Pubblica	2021	2022	2023
Messa in sicurezza centro abitato	1.000.000		
Riqualifica ex scuola elementare fraz.Passarera	800.000		
Riqualificazione S.P. 62 Realizzazione rotatoria d'accesso all'area artigianale	160.000		
Realizzazione pista ciclabile per Ombriano	200.000		
Riqualificazione alcune vie del centro storico		600.000	
Pista ciclabile S.P. 37		600.000	
<b>Totale</b>	<b>2.160.000</b>	<b>1.200.000</b>	

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

### Riqualificazione edificio comunale

- I lavori sono iniziati nel mese di Settembre, il termine è previsto entro il terzo trimestre 2021

### Intervento di difesa del suolo e difesa idraulica spondale della Roggia Acqua Rossa di via Garibaldi

- I lavori sono in fase di completamento dovrebbero terminare entro Marzo/Aprile 2021

### Realizzazione parco giochi inclusivi

- I lavori sono in fase di completamento termine previsto entro fine Marzo 2021

### Riqualificazione e messa in sicurezza ingresso centro abitato da Ripalta

- I lavori sono in fase di completamento dovrebbero terminare entro Marzo/Aprile 2021

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire gli equilibri di bilancio e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, ivi compreso un adeguato accantonamento a fondo crediti di dubbia come previsto dalla normativa vigente.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere l'equilibrio tra entrate e uscite senza ricorrere ad anticipazioni di cassa.

## D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, “sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell’ambito di ciascuna missione, sono riferiti all’ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento”.

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b> SERVIZI Istituzionali, generali e di gestione</b>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	14.500,00	18.190,64	14.512,00	14.512,00
02 Segreteria generale	53.500,00	76.315,28	53.500,00	54.635,50
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	112.322,00	126.825,77	104.010,00	104.010,00
04 Gestione delle entrate tributarie	16.400,00	48.775,35	16.400,00	16.400,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	61.100,00	64.057,76	11.150,00	11.150,00
06 Ufficio tecnico	38.550,00	41.525,13	38.550,00	38.550,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	56.550,00	58.061,64	56.550,00	56.550,00
08 Statistica e sistemi informativi	28.063,00	29.268,31	28.063,00	28.063,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	7.894,97	8.212,24	4.300,00	4.300,00
11 Altri servizi generali	289.261,96	292.827,15	64.428,00	21.420,00
<b>Totale</b>	<b>678.141,93</b>	<b>764.059,27</b>	<b>391.463,00</b>	<b>349.590,50</b>

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
-----------------	-----------	------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	37.050,00	38.433,80	37.050,00	37.050,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	2.360,00	2.360,00	2.400,00	2.400,00
<b>Totale</b>	<b>39.410,00</b>	<b>40.793,80</b>	<b>39.450,00</b>	<b>39.450,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Istruzione prescolastica	51.310,00	310.698,68	21.461,00	21.206,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	16.000,00	21.838,85	17.000,00	17.000,00
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	113.450,00	135.395,20	115.150,00	115.150,00
07 Diritto allo studio	5.600,00	6.565,04	5.600,00	5.600,00
<b>Totale</b>	<b>186.360,00</b>	<b>474.497,77</b>	<b>159.211,00</b>	<b>158.956,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.930,00	26.425,99	15.930,00	15.930,00
<b>Totale</b>	<b>15.930,00</b>	<b>26.425,99</b>	<b>15.930,00</b>	<b>15.930,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sport e tempo libero	85.350,00	121.528,12	37.050,00	37.050,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>85.350,00</b>	<b>121.528,12</b>	<b>37.050,00</b>	<b>37.050,00</b>

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Difesa del suolo	123.771,04	123.800,32	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	25.750,00	45.205,51	25.750,00	25.750,00
03 Rifiuti	171.100,00	185.352,08	171.100,00	171.100,00
04 Servizio Idrico integrato	2.800,00	2.998,35	2.800,00	2.800,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	310,00	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
<b>Totale</b>	<b>323.421,04</b>	<b>357.666,26</b>	<b>199.650,00</b>	<b>199.650,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
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	1.411.080,00	1.457.041,61	1.331.380,00	171.580,00
<b>Totale</b>	<b>1.411.080,00</b>	<b>1.457.041,61</b>	<b>1.331.380,00</b>	<b>171.580,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	918.750,00	958.469,00	118.750,00	119.750,00
02 Interventi per la disabilità	110.724,00	131.669,57	110.724,00	110.724,00
03 Interventi per gli anziani	7.200,00	8.534,57	7.200,00	7.200,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.456,00	11.364,17	7.500,00	7.500,00
05 Interventi per le famiglie	10.520,00	13.582,86	10.520,00	10.520,00
06 Interventi per il diritto alla casa	4.950,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	15.800,00	24.766,66	15.800,00	15.800,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	1.315,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	8.800,00	10.519,21	6.800,00	6.800,00
<b>Totale</b>	<b>1.084.200,00</b>	<b>1.165.171,04</b>	<b>282.244,00</b>	<b>283.244,00</b>

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	4.470,00	4.537,20	4.470,00	4.470,00
<b>Totale</b>	<b>4.470,00</b>	<b>4.537,20</b>	<b>4.470,00</b>	<b>4.470,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Industria, PMI e Artigianato	141.000,00	156.440,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>Totale</b>	<b>147.000,00</b>	<b>162.440,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fonti energetiche	36.618,00	47.935,70	36.618,00	36.618,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	6.582,00	10.000,00	6.861,50	7.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.860,00	0,00	18.860,00	18.860,00
03 Altri fondi	2.822,00	650,00	822,00	822,00
<b>Totale</b>	<b>28.264,00</b>	<b>10.650,00</b>	<b>26.543,50</b>	<b>26.682,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	29.166,00	29.384,90	28.446,00	27.705,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	39.600,00	39.600,00	32.950,00	33.960,00
<b>Totale</b>	<b>68.766,00</b>	<b>68.984,90</b>	<b>61.396,00</b>	<b>61.665,00</b>

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	421.350,00	421.350,00	50,00	50,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	638.000,00	671.962,27	338.000,00	338.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>638.000,00</b>	<b>671.962,27</b>	<b>338.000,00</b>	<b>338.000,00</b>

## **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

<b>Attivo Patrimoniale 2019</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Immobilizzazioni immateriali	5.176,70
Immobilizzazioni materiali	7.423.924,74
Immobilizzazioni finanziarie	557.766,87
Rimanenze	0,00
Crediti	284.768,57
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	369.253,31
Ratei e risconti attivi	416,96

<b>Passivo Patrimoniale 2019</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Patrimonio netto	5.035.328,08
Fondo rischi	3.015,00
Debiti	1.395.293,68
Ratei e risconti	2.207.670,40

### **PIANO DELLE ALIENAZIONI 2021-2023**

Non sono previste alienazioni per il triennio 2021-2023

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

Relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, la Giunta Comunale, con proprio atto n. 93 del 14.12.2017 , ha individuato:

Componenti del “ Gruppo di Amministrazione Pubblica del Comune di Capergnanica” e del “Perimetro di consolidamento” i seguenti organismi partecipati:

- a. Comunita' Sociale Cremasca
- b. S.C.R.P.
- c. Consorzio.it