



Città di Samarate

Provincia di Varese

RENDICONTO DELLA GESTIONE PER IL CITTADINO 2018

(Art. 227, comma 6-bis D.Lgs. n. 267/2000)

INDICE

Premessa	pag. 3
1. Le attività del comune	pag. 4
2. Gli organi dell'ente	pag. 5
3. La popolazione, il territorio, i beni comunali e l'organizzazione	pag. 7
4. Il bilancio 2018	pag. 11
5. Indebitamento	pag. 22
6. Il conto economico e patrimoniale	pag. 22

PREMESSA

Il rendiconto semplificato per il cittadino, disciplinato dall'art. 11. comma 2 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. è un documento che il Comune di Samarate mette a disposizione dei propri cittadini per una lettura facilitata del rendiconto di gestione 2018 approvato dal Consiglio Comunale in data 29/04/2019, con la deliberazione n. 17.

Questo documento riassume contabilmente l'attività annuale dell'Ente , presentando i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti nell'esercizio trascorso.

Per facilitare la lettura dei dati anche ai "non addetti ai lavori" viene predisposta questa esposizione semplificata dei dati di bilancio per favorire la comprensione e la valutazione delle scelte effettuate da questa amministrazione.

Il documento è previsto esplicitamente dal comma 6 bis dell'art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000 ed è finalizzato alla trasparenza dell'azione amministrativa.

Nel dettaglio vengono analizzate le entrate ordinarie dirette al finanziamento della gestione dei vari servizi e si espongono gli investimenti realizzati o in corso di completamento con l'indicazione delle singole voci di finanziamento.

Questo documento costituisce uno strumento di controllo, un atto di trasparenza di questa amministrazione verso tutti i cittadini ai quali i servizi pubblici sono indirizzati.

1. LE ATTIVITA' DEL COMUNE

Le attività di cui si deve occupare un'amministrazione comunale sono indicate dall'art. 13 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che "Spettano al comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale, precipuamente nei settori organici dei servizi alla persona e alla comunità, dell'assetto ed utilizzazione del territorio e dello sviluppo economico, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale, o regionale, secondo le rispettive competenze.

Per andare nello specifico l'attività del Comune investe i seguenti settori:

SERVIZI AMMINISTRATIVI per garantire la tenuta dei registri della popolazione e di stato civile, l'assistenza agli organi di governo locale, la tenuta della contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale, l'accertamento delle entrate di spettanza locale, la gestione dei beni patrimoniali dell'ente;

SICUREZZA E POLIZIA LOCALE per garantire sul territorio la prevenzione per la tutela della sicurezza dei cittadini e la repressione dei comportamenti illeciti di natura amministrativa;

ISTRUZIONE per assicurare le spese di funzionamento delle istituzioni scolastiche e per garantire e favorire l'accesso alla formazione a tutte le fasce della popolazione;

CULTURA per provvedere al funzionamento della biblioteca e per promuovere e favorire l'organizzazione di eventi culturali sul territorio;

SPORT E TEMPO LIBERO per assicurare il funzionamento e l'utilizzo degli impianti sportivi e promuovere e sostenere l'associazionismo e l'organizzazione di eventi sportivi e ludici sul territorio;

URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA per gestire e programmare lo sviluppo del territorio, l'attività edificatoria ed il recupero del patrimonio edilizio esistente.

AMBIENTE per gestire la tutela del territorio attraverso azioni preventive e assicurare l'allontanamento dei rifiuti mediante la raccolta differenziata e per garantire la manutenzione delle aree verdi e la loro fruizione da parte dei cittadini;

VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA per garantire, attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria, la sicurezza della circolazione stradale e l'illuminazione pubblica;

SERVIZI SOCIALI per garantire l'assistenza economica e operativa alle fasce più deboli della popolazione, presso il proprio domicilio e presso strutture residenziali.

COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE per favorire lo sviluppo economico del territorio attraverso lo sportello unico delle attività produttive.

2. GLI ORGANI DELL'ENTE al 31/12/2018

LA GIUNTA COMUNALE

Alessandra Cariglino

Vicesindaco, cui sono delegati: funzioni vicarie del Sindaco, Servizi relativi alla Programmazione Finanziaria, Sportello Unico Attività Produttive, Comunicazione e tutto ciò che non sia specificato nelle deleghe conferite agli Assessori, oltre ai Servizi Cultura, Eventi, Iniziative commercio locale, Pari Opportunità, Sport.

e.mail: alessandra.cariglino@samarate.net

Laura Moi

Assessore con delega Servizi al cittadino e alla persona, rapporti con il cittadino, gestione edilizia residenziale pubblica, gestione organizzazione logistica uffici comunali e loro fruizione

e.mail: laura.moi@samarate.net

Vitale Monti

Servizi educazione, istruzione, polizia locale

e.mail: vitale.monti@samarate.net

Nicoletta Simona Alampi

Assessore con delega Politiche Socialie

e.mail: nicoletta.alampi@samarate.net

Enrico Puricelli

Assessore con delega Patrimonio, Lavori Pubblici, Viabilità, Programmazione Investimenti

e.mail: enrico.puricelli@samarate.net

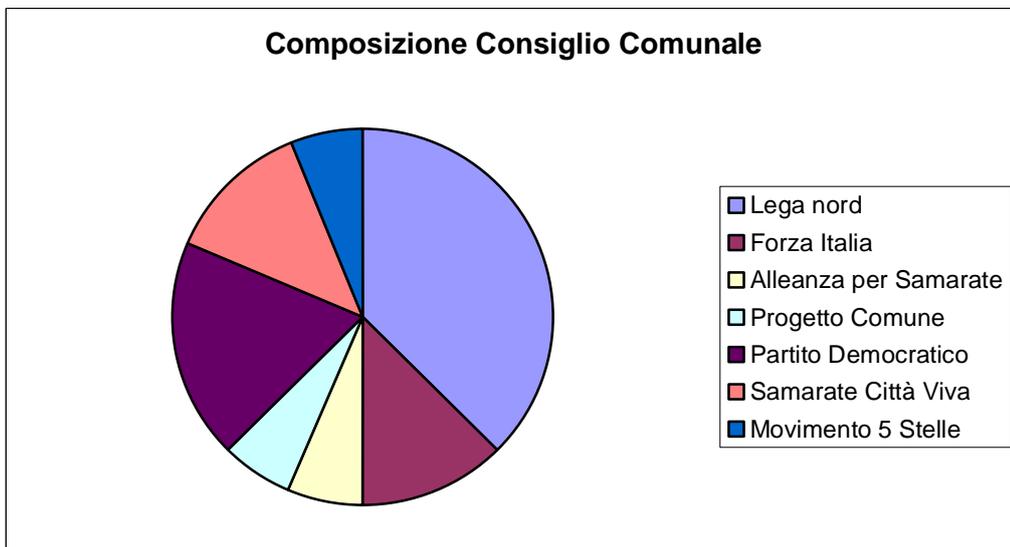
IL CONSIGLIO COMUNALE

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Linda Farinon

CONSIGLIERI COMUNALI

Giovanni Mainini	Lega Nord
Maurizio Brambilla	Lega Nord
Stefano Bertagnoli	Lega Nord
Alberto Barban	Lega Nord
Claudio Amedeo Verga	Lega Nord
Linda Farinon	Lega Nord
Maurizio Garofalo	Forza Italia
Albino Montani sino al 21/12/18	Forza Italia
Roberto Forastiere	Alleanza per Samarate
Daversa Giuseppe	Gruppo Misto
Davide Sironi	Partito Democratico
Rossella Iorio	Partito Democratico
Alessandro Ferrazzi	Partito Democratico
Giovanni Borsani	Samarate Città Viva
Paolo Bossi	Samarate Città Viva
Mariano Picone	Movimento 5 Stelle



3. LA POPOLAZIONE, IL TERRITORIO, I BENI COMUNALI E L'ORGANIZZAZIONE

A) LA POPOLAZIONE

La situazione della popolazione al 31/12/2018 è la seguente

Popolazione residente al 31/12/2017		16.063
Nati nell'anno	113	
Deceduti nell'anno	137	
Saldo naturale dell'anno		-24
Immigrati nell'anno	633	
Emigrati nell'anno	505	
Saldo migratorio nell'anno		128
Popolazione residente al 31/12/2018		16.167

La popolazione maschile ammonta a 7.956 unità, quella femminile a 8.211 unità.

I nuclei familiari e le convivenze ammontano complessivamente a 6672.

La popolazione residente per fasce di età è così ripartita:

fascia d'età	numero
da 0 a 6 anni	902
da 7 a 14 anni	1.239
da 15 a 29 anni	3.530
da 30 a 65 anni	7.935
oltre i 65 anni	2.561
Totale	16.167

B) IL TERRITORIO

Il territorio comunale si estende su una superficie di 16,17 Km². Le strade a servizio delle località si estendono per circa 106,00km. lineari. Il territorio ai fini giuridici, fiscali ed amministrativi è considerato non montano.

TERRITORIO	CIFRE
Superficie in Km ²	16,17
laghi	=
Fiumi e torrenti	1
Strade statali	=
Strade provinciali Km	2

Strade comunali Km	106,00
Verde pubblico ha	9,5
Rete fognaria Km	74,00
Rete acquedotto Km	83,00
Esistenza depuratore	SÌ
Attuazione servizio idrico integrato	SÌ
Rete gas in km	100,00
Punti luce	2252
Raccolta rifiuti in quintali	70,33
Raccolta differenziata in quintali	54,02
Percentuale raccolta differenziata	76,81%
Esistenza piattaforma ecologica	SÌ
Piano di governo del territorio	SÌ

C) L'ORGANIZZAZIONE

Il personale dipendente con contratto a tempo indeterminato del Comune alla data del 31/12/2018 ammonta complessivamente a 88 unità.

Il personale comunale è inserito nelle seguenti Aree:

Area Servizi generali, al cittadino e alle imprese

Responsabile: Anna Maria Silvestrini ó tel. 0331/221439

Fanno capo all'area i seguenti servizi o uffici:

- Sportello unico della comunicazione
- Servizi demografici
- Servizio informatico
- Sportello unico per le imprese
- Messi
- Urp
- Servizi generali
- Centralino e protocollo

Area Finanziaria

Responsabile: Fiorella Mainini ó tel. 0331/221448 ó

Fanno capo all'area i seguenti servizi o uffici:

- Ragioneria
- Economato

Area Risorse, logistica e partecipazioni comunali

Responsabile: Paolo Pastori ó tel. 0331/221427

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Gestione del personale
- Logistica, contratti
- Tributi
- Partecipazioni comunali

Area Socio culturale

Responsabile: Tiziana Primi ó tel. 0331/720252

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Asilo nido
- Biblioteca, cultura e sport
- Sociale, minori, istruzione e assistenza domiciliare anziani
- Segreteria sociale e istruzione

Area Lavori pubblici e ambiente

Responsabile: Pierangelo Trognacara ó tel. 0331/223146

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Lavori pubblici e manutenzioni
- Ecologia e tutela ambientale

Area Urbanistica

Responsabile: Angelo Romeo ó tel. 0331/223146

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Pianificazione territoriale
- Edilizia privata

Area Polizia locale e protezione civile

Responsabile: Edoardo Angotti ó tel. 0331/720100

Fanno capo alla struttura i seguenti servizi o uffici:

- Polizia stradale
- Polizia amministrativa e giudiziaria

4. IL BILANCIO 2018

Il rendiconto della gestione rappresenta il momento finale del ciclo della programmazione e controllo dell'Ente che si conclude con la dimostrazione del risultato di gestione, in termini di avanzo/disavanzo di amministrazione.

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2018 si chiude con il seguente risultato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			4.084.322,42
RISCOSSIONI	1.857.109,48	10.785.594,54	12.642.704,02
PAGAMENTI	1.449.018,58	10.447.298,60	11.896.317,18
Fondo di cassa al 31 dicembre 2018			4.830.709,26
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			4.830.709,26
RESIDUI ATTIVI	1.174.529,69	1.136.505,79	2.311.035,48
RESIDUI PASSIVI	137.031,63	1.700.457,18	1.837.488,81
Risultato contabile			5.304.255,93
FPV PER SPESE CORRENTI (FPV/U)			137.834,38
FPV PER SPESE IN C/CAPITALE (FPV/U)			1.638.491,17
Risultato di amministrazione al 31/12/2018			3.527.930,38
Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo	Parte accantonata		1.732.994,79
	Parte vincolata		400.651,97
	Parte destinata agli investimenti		521.516,15
	Parte disponibile		872.767,47
	Totale avanzo		3.527.930,38

Questo dato complessivo fornisce una informazione sintetica dell'attività svolta dall'ente senza specificare quale sia stata la destinazione finale delle entrate raccolte.

Per effettuare un'analisi più approfondita sulle tipologie di entrata e di spesa occorre visualizzare separatamente le varie componenti del documento finanziario distinguendo tra:

- **Bilancio corrente**, per evidenziare quante entrate sono state destinate al funzionamento ordinario del comune;
- **Bilancio investimenti**, per illustrare quante somme sono state destinate a interventi in

conto capitale per la realizzazione di opere pubbliche.

Nel **bilancio corrente** confluiscono le spese necessarie per il funzionamento dei servizi comunali distinte nei seguenti macroaggregati:

- Personale, in cui viene inserita la spesa per gli stipendi e per gli oneri riflessi;
- Imposte e tasse, che comprendono l'IRAP e le tasse automobilistiche;
- Acquisto di beni e servizi, che costituisce la voce più consistente della spesa corrente, in cui sono inserite le utenze (acqua, energia elettrica, gas, telefonia), l'acquisto dei beni per gli uffici quali la cancelleria, i toner e beni diversi, il carburante per gli automezzi, il noleggio di apparecchiature, le prestazioni di servizi per gli uffici quali i servizi di manutenzione dei software, l'accesso a banche dati, le spese postali, le spese legali, le spese per la pulizia, le prestazioni artigianali e professionali per i servizi comunali e per le manutenzioni ordinarie del patrimonio;
- Trasferimenti, che ricomprendono i contributi dovuti ad enti sovracomunali, alle famiglie (es. borse di studio) ed alle associazioni;
- Quota capitale e quota interessi sui mutui in ammortamento, vale a dire la quota annuale da restituire ai soggetti erogatori di finanziamenti comprensiva della quota capitale e degli interessi relativi al periodo annuo considerato;
- Rimborsi e poste correttive delle entrate e altre spese correnti, in cui sono inserite i rimborsi di tributi, le assicurazioni contro i rischi e la quota a debito dell'IVA relativa ai servizi commerciali svolti dall'ente.

La spesa complessiva del bilancio corrente ammonta a **9.200.991,72=** euro ed è così ripartita:

	Macroaggregati	2018
101	Redditi di lavoro dipendente	2.926.243,71
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	178.912,37
103	Acquisto di beni e servizi	4.459.594,48
104	Trasferimenti correnti	1.251.736,01
105	Trasferimenti di tributi	
106	Fondi perequativi	
107	Interessi passivi	183.786,80
108	Altre spese per redditi di capitale	
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	43.565,02
110	Altre spese correnti	157.153,33
	Totale Titolo I spese correnti	9.200.991,72

La ripartizione della spesa per missioni e programmi indica, per materia, i servizi comunali in cui sono utilizzate le somme:

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	141.083,87
2	Segreteria Generale	543.280,73
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	470.818,13
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	212.873,09
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	347.025,55
6	Ufficio tecnico	189.090,08
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	202.519,77
8	Statistica e sistemi informativi	137.276,23
10	Risorse umane	395.633,04
11	Altri servizi generali	190.064,33
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		2.829.664,82
1	Polizia locale e amministrativa	356.631,57
2	sistema integrato di sicurezza urbana	845,46
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		357.477,03
1	Istruzione prescolastica	196.367,65
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	426.438,25
6	Servizi ausiliari all'istruzione	480.088,80
7	Diritto allo studio	4.744,00
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		1.107.638,70
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	133.896,58
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		133.896,58
1	Sport e tempo libero	72.491,84
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		72.491,84
1	Urbanistica ed assetto del territorio	192.961,69
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	10.000,00
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		202.961,69
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	256.973,50
3	Rifiuti	1.263.036,38
4	Servizio idrico integrato	434.678,12
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	32.126,00
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1.986.814,00

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	423.496,78
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		423.496,78
1	Sistema di protezione civile	18.000,00
Totale missione 11 - Soccorso civile		18.000,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	622.585,44
2	Interventi per la disabilità	635.983,98
3	Interventi per gli anziani	147.681,26
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	360,00
5	Interventi per le famiglie	45.000,00
6	Interventi per il diritto alla casa	44.760,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	247.941,12
8	Cooperazione e associazionismo	7.500,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	70.184,09
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.821.995,89
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	62.767,59
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		62.767,59
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	183.786,80
Totale missione 50- Debito Pubblico		183.786,80
Totale spese correnti per missione		9.200.991,72

Per finanziare la spesa del bilancio corrente il comune ha utilizzato le seguenti entrate:

Entrate Tributarie

	<i>Rendiconto 2018</i>
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	
I.C.I.	
I.M.U.	1.550.000,00
I.M.U. attività di controllo	366.356,62
TASI	800.761,05
Addizionale IRPEF - quota base	1.300.000,00
Addizionale sul consumo di energia elettrica	
Compartecipazione IRPEF	
quota IRPEF sociali	3.758,09
Compartecipazione I.V.A.	
Imposta sulla pubblicità	55.859,73
Tassa rifiuti solidi urbani - anni pregressi	16.287,93
Tares	
Tari	1.516.817,85
TOSAP	3.894,30
Diritti sulle pubbliche affissioni	6.512,76
Addizionale diritti imbarco	31.192,62
Totale Tipologia 101	5.651.440,95
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	
Fondo sperimentale di riequilibrio	
Fondo solidarietà comunale	2.015.693,23
Totale entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.667.134,18

Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

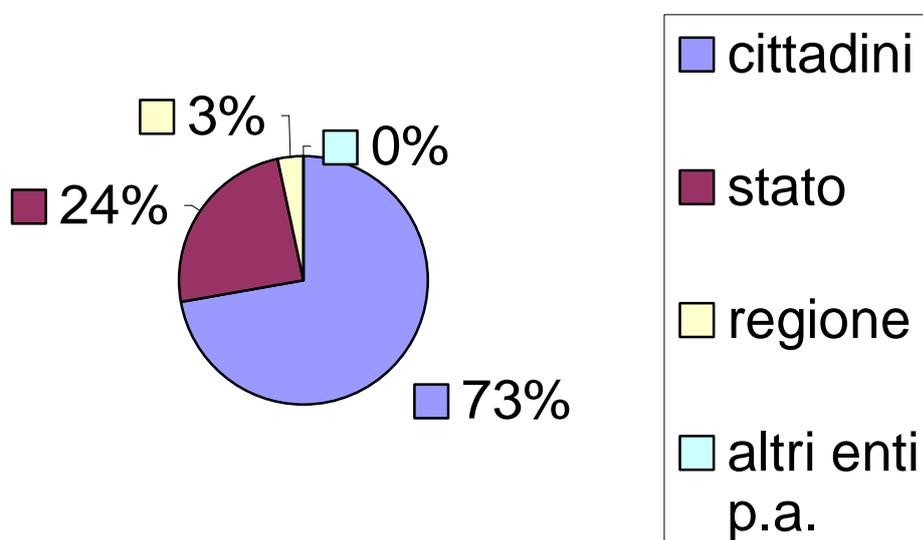
	2018
Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali	352.006,97
Trasferimenti correnti da amministrazioni locali	323.593,95
Totale	675.600,92

Entrate Extratributarie

	Rendiconto 2018
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	942.128,36
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	61.107,50
Interessi attivi	26,08
altre entrate da redditi da capitale	
Rimborsi e altre entrate correnti	328.709,15
Totale entrate extratributarie	1.331.971,09

Nello specifico il comune ha acquisito le risorse del bilancio corrente:

- dai **Cittadini** per l'importo di 6.983.412,04= pari a circa il 73,00% del totale;
- dallo **Stato** per l'importo di 2.367.700,20= pari a circa il 24,00% del totale
- dalla **Regione** per l'importo di 323.593,95.= pari a circa il 3,00% del totale;
- da **Altri Enti P.A.** per l'importo di 0,00.



Ogni cittadino ha versato al comune per il funzionamento dei servizi la quota pro-capite di 431,96.= euro; dallo stato l'ente ha ricevuto 146,45.= euro per cittadino mentre per la regione la quota versata pro-capite ammonta a 20,02.= euro. L'Ente non ha ricevuto trasferimenti da parte di altri enti della pubblica amministrazione.

opere pubbliche, distinte nei seguenti macroaggregati:

- Investimenti fissi e acquisto di terreni, in cui sono inserite le opere pubbliche programmate nel Piano annuale delle opere pubbliche di importo superiore a 100.000,00= euro e le altre opere di minore importo o aventi natura di manutenzione straordinaria dei beni facenti parte del patrimonio comunale siano essi immobili (municipio, scuole ecc.) oppure infrastrutture (strade, cimiteri ecc.);
- Altre spese in conto capitale in cui confluiscono gli incarichi professionali per progettazioni di opere pubbliche acquisizione di attrezzature e beni durevoli (impianti di riscaldamento, , giochi per i parchi ecc.).

La spesa complessiva del bilancio investimenti, ammonta a 2.333.846,08= euro di cui: 695.354,91= euro impegnati ed esigibili nell'esercizio 2018 ed € 1.638.491,17= reimputati nell'esercizio 2019 in quanto non esigibili e coperti nel 2018 con il fondo pluriennale vincolato spesa di parte capitale.

Nella tabella che segue viene esposto, nel dettaglio, l'utilizzo della spesa per investimenti:

A) SPESA IMPEGNATA NELL'ESERCIZIO

E' la spesa che è stata effettivamente sostenuta nel 2018, pagata nell'anno o entro i primi tre mesi del 2019 e fa riferimento alle seguenti missioni , e programmi:

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	
2	Segreteria Generale	
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	144.229,63
6	Ufficio tecnico	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile	
8	Statistica e sistemi informativi	26.481,03
10	Risorse umane	
11	Altri servizi generali	
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		170.710,66
1	Polizia locale e amministrativa	0,00
2	sistema integrato di sicurezza urbana	27.206,00
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		27.206,00
1	Istruzione prescolastica	
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	92.347,85
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00
7	Diritto allo studio	0,00
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		92.347,85
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.000,00
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		6.000,00
1	Sport e tempo libero	27.896,05
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		27.896,05
1	Urbanistica ed assetto del territorio	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	0,00
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00
3	Rifiuti	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	351.624,53
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		351.624,53
1	Sistema di protezione civile	0,00
Totale missione 11 - Soccorso civile		0,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	19.569,82
2	Interventi per la disabilità	
3	Interventi per gli anziani	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
5	Interventi per le famiglie	
6	Interventi per il diritto alla casa	
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
8	Cooperazione e associazionismo	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		19.569,82
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00
Totale spese investimento per missione		695.354,91

B) SPESA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO 2019

E' la spesa che, benché già interamente finanziata, si riferisce ad opere iniziate ed in corso di realizzazione oppure da realizzare e che viene stanziata in spesa nel FPV/U nell'anno 2018, re imputata nell'anno 2019 come maggior stanziamento e pareggiata dal FPV/E nell'anno 2019 .

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Organi Istituzionali	
2	Segreteria Generale	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	409.752,27
6	Ufficio tecnico	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	31.518,96
10	Risorse umane	0,00
11	Altri servizi generali	14.959,00
Totale missione 1- Servizi istituzionali e generali, di gestione		456.230,23
1	Polizia locale e amministrativa	0,00
2	sistema integrato di sicurezza urbana	0,00
Totale missione 3 - Ordine Pubblico e Sicurezza		0,00
1	Istruzione prescolastica	0,00
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	182.234,54
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00
7	Diritto allo studio	12.174,12
Totale missione 4 - Istruzione e diritto allo studio		194.408,66
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00
Totale missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00
1	Sport e tempo libero	197.950,00
Totale missione 6 - Politiche Giovanili, sport e tempo libero		197.950,00
1	Urbanistica ed assetto del territorio	13.346,80
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare	
Totale missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		13.346,80
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00
3	Rifiuti	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00
Totale missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00
		861.935,69

PROGRAMMA	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Viabilità e infrastrutture stradali	776.555,48
Totale missione 10- Trasporti e diritto alla mobilità		776.555,48
1	Sistema di protezione civile	
Totale missione 11 - Soccorso civile		0,00
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
2	Interventi per la disabilità	
3	Interventi per gli anziani	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
5	Interventi per le famiglie	
6	Interventi per il diritto alla casa	
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
8	Cooperazione e associazionismo	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	
Totale missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00
4	reti e altri servizi di pubblica utilità	
Totale missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00
Totale spese reimputazione FPV/U per missione		1.638.491,17

Per finanziare la spesa del bilancio investimenti il comune ha utilizzato le seguenti entrate:

Mezzi propri:		
- avanzo d'amministrazione	_____	1.043.963,80
- avanzo del bilancio corrente	_____	
- alienazione di beni	_____	42.650,14
- altre risorse fondo pluriennale vincolato	_____	1.056.700,68
<i>Totale</i>		<u>2.143.314,62</u>
Mezzi di terzi:		
- mutui	_____	-
- prestiti obbligazionari	_____	
- contributi comunitari	_____	
- contributi statali	_____	
- contributi regionali	_____	21.386,35
- contributi da imprese	_____	
- altre entrate (permessi ad edificare)	_____	169.145,11
<i>Totale</i>		<u>190.531,46</u>
Totale risorse		<u>2.333.846,08</u>
Impieghi al titolo II della spesa		2.333.846,08

5. ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti degli ultimi cinque esercizi:

2014	2015	2016	2017	2018
2,57%	2,45%	2,34%	2,11%	1,90%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	6.782.224,27	6.127.923,16	5.505.902,05	5.013.626,17	4.540.774,35
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	638.357,82	621.902,78	456.143,72	472.851,82	491.800,96
arrotondamenti	- 0,02				
Altre variazioni +/- estinzione			36.132,16		
Altre variazioni +/- variazioni post concessione	15.943,27	118,33		0,01	
Totale fine anno	6.127.923,16	5.505.902,05	5.013.626,17	4.540.774,36	4.048.973,39

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	268.664,93	244.703,95	222.453,54	202.735,94	183.786,80
Quota capitale	638.357,82	621.902,78	456.143,72	472.851,82	491.800,96
Totale fine anno	907.022,75	866.606,73	678.597,26	675.587,76	675.587,76

6. IL CONTO ECONOMICO E PATRIMONIALE

A) IL CONTO ECONOMICO

Il **conto economico** evidenzia il risultato della gestione annuale sotto il profilo economico.

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno - 1 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
	Proventi da tributi	5.651.440,95	5.529.949,45		
	Proventi da fondi perequativi	2.015.693,23	2.031.770,00		
	Proventi da trasferimenti e contributi	675.600,92	591.447,11		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	675.600,92	591.447,11		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	942.154,44	850.888,48	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	205.282,13	166.281,50		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	54,86			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	736.817,45	684.606,98		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
	Altri ricavi e proventi diversi	389.816,65	508.485,22	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	9.674.706,19	9.512.540,26		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	111.618,53	108.338,28	B6	B6
	Prestazioni di servizi	4.347.975,95	3.957.728,91	B7	B7
	Utilizzo beni di terzi	497,35	495,88	B8	B8
	Trasferimenti e contributi	1.257.736,01	1.339.592,07		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.251.736,01	1.308.891,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	24.701,07		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	6.000,00	6.000,00		
	Personale	3.105.156,08	2.900.452,63	B9	B9
	Ammortamenti e svalutazioni	1.829.628,04	1.570.384,69	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	60.216,58	65.104,30	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.370.704,93	1.269.280,39	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	398.706,53	236.000,00	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
	Accantonamenti per rischi			B12	B12
	Altri accantonamenti	45.370,00	46.119,00	B13	B13
	Oneri diversi di gestione	100.814,70	106.415,64	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	10.798.796,66	10.029.527,10		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-1.124.090,47	-516.986,84	-	-

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno - 1 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
a	Proventi da partecipazioni <i>da società controllate</i>	0,00	0,00	C15	C15
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
	Altri proventi finanziari	26,08	47,15	C16	C16
	Totale proventi finanziari	26,08	47,15		
<i>Oneri finanziari</i>					
	Interessi ed altri oneri finanziari	183.786,80	202.735,94	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	183.786,80	202.735,94		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00			
	Totale oneri finanziari	183.786,80	202.735,94		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-183.760,72	-202.688,79	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
	Rivalutazioni			D18	D18
	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	80.000,00	55.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	32.068,85	3.564,57		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	148.090,55	149.581,38		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	1.062.008,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	29.808,01	7.409,18		
	Totale proventi straordinari	289.967,41	1.277.563,13		
	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	75.314,21	75.433,80		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	4.587,28		E21d
	Totale oneri straordinari	75.314,21	80.021,08		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		214.653,20	1.197.542,05		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-1.093.197,99	477.866,42		
	Imposte (*)	167.829,67	165.650,97	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-1.261.027,66	312.215,45	E23	E23

Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si

(*) riferisce all'IRAP.

B) IL CONTO DEL PATRIMONIO

Nei **conto del patrimonio** sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2018 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2018 31/12/2018	Anno - 1 31/12/2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE				
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	15.009,50	-	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
	5 Avviamento	-	-	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
	9 Altre	72.266,79	125.027,79	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	87.276,29	125.027,79		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II 1	Beni demaniali	17.663.202,65	15.744.875,50		
1.1	Terreni	348.849,40	348.849,40		
1.2	Fabbricati	2.125.439,78	1.515.692,97		
1.3	Infrastrutture	15.188.913,47	13.880.333,13		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	22.344.437,91	21.534.073,87		
2.1	Terreni	2.419.842,42	2.419.842,42	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	18.681.049,69	17.842.548,60		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	1.091.589,83	1.139.093,43	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	91.033,39	79.540,82	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	3.099,53	6.199,08		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	18.746,79	16.079,00		
2.7	Mobili e arredi	39.076,26	30.770,52		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	718.363,76	4.050.369,12	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	40.726.004,32	41.329.318,49		

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2018 31/12/2018	Anno - 1 31/12/2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.300.539,69	1.297.819,59	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.271.010,81	1.267.078,92	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	29.528,88	30.740,67		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.300.539,69	1.297.819,59		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	42.113.820,30	42.752.165,87		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.348.579,63	2.120.791,49		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della	-	-		
b	Altri crediti da tributi	2.348.579,63	2.059.809,88		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	60.981,61		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	255.689,15	14.486,03		
a	verso amministrazioni pubbliche	255.689,15	14.486,03		
b	imprese controllate	-	-	CI2	CI2
c	imprese partecipate	-	-	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	572.407,37	432.556,94	CI1	CI1
4	Altri Crediti	82.335,94	119.429,80	CI5	CI5
a	verso l'erario	-	-		
b	per attività svolta per c/terzi	82.335,94	65.392,72		
c	altri	-	54.037,08		
	Totale crediti	3.259.012,09	2.687.264,26		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		

IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	4.830.709,26	4.327.153,43		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.830.709,26	4.327.153,43		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	75.678,38	16.542,48	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati	-	-		
	Totale disponibilità liquide	4.906.387,64	4.343.695,91		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.165.399,73	7.030.960,17		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	33.049,17	2.244,05	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	33.049,17	2.244,05		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	50.312.269,20	49.785.370,09		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2018 31/12/2018	Anno - 1 31/12/2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	17.312.430,30	17.311.218,51	AI	AI
II	Riserve	28.431.863,95	26.516.687,67		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	9.226.426,06	10.273.861,38	AIV, AV, AVI, A	AIV, AV, AVI, AVI
b	<i>da capitale</i>	387.829,83	239.873,33	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.154.405,41	838.979,26		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	17.663.202,65	15.163.973,70		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.261.027,66	312.215,45	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		44.483.266,59	44.140.121,63		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	45370,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		45.370,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	4.048.973,39	4.540.774,36		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	17.128,60	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	4.031.844,79	4.540.774,36	D5	
2	Debiti verso fornitori	735.825,22	579.406,52	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	170.041,11	201.885,84		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	6.579,91			
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	57.701,17	130.406,08	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	105.760,03	71.479,76		
5	Altri debiti	648.061,46	140.589,07	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	0,00	873,19		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.870,36	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	645.191,10	139.715,88		
TOTALE DEBITI (D)		5.602.901,18	5.462.655,79		

	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	137834,38	117166,84	E	E
II	Risconti passivi	42897,05	65425,83	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	42897,05	65425,83		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	180.731,43	182.592,67		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	50.312.269,20	49.785.370,09		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.776.333,00	1.375.882,40		
	2) beni di terzi in uso	5.540.797,97	5.469.077,00		
	3) beni dati in uso a terzi	893.000,00	940.000,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	8.210.130,97	7.784.959,40	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
5 a) e b)