
Comune di Occhieppo Inferiore

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. viene di norma predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio di ciascun anno. Con l'approvazione del bilancio di previsione se necessario viene rivisto e aggiornato.

Poiché il Comune di Occhieppo Inferiore ha una popolazione pari a 4008 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente. Con riferimento alla programmazione 2017/2019, le quote relative al Fondo pluriennale vincolato presentano le seguenti risultanze:

parte corrente: euro 24.435,04
parte capitale: euro 37.450,56

Altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 così come modificato dall’art. 1 c. 509 della L.1902/2014 (Legge di stabilità 2015) l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2017 70%
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

Nel presente schema di bilancio è stata operata la scelta di fornire copertura al Fondo crediti dubbia e difficile esazione secondo le percentuali di seguito riportate:

- Anno 2017 85%
- Anno 2018 100%
- Anno 2019 100%

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2012		n. 4006
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 4005
Di cui :	maschi	n. 1888
	femmine	n. 2117
nuclei familiari		n. 1793
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.15 (penultimo anno precedente)		n. 4005
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 19	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 59	
saldo naturale		n. - 40
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 189	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 193	
saldo migratorio		n. - 4
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 3961
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 193
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 243
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 508
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1922
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1095
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,48%
	2015	0,65%
	2014	0,67%
	2013	0,50%
	2012	0,87%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	1,49%
	2015	1,30%
	2014	1,14%
	2013	1,10%
	2012	1,27%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il 31/12/2021	n. 7896 n. 7896
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:

Principali tipologie di reddito (tabelle riferite alle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2014 – redditi 2013)

Comune	Numero contribuenti	Reddito da fabbricati		Reddito da lavoro dipendente e assimilati		Reddito da pensione		Reddito da lavoro autonomo (comprensivo dei valori nulli)	
		Frequenza	Ammontare	Frequenza	Ammontare	Frequenza	Ammontare	Frequenza	Ammontare
OCCHIEPPO INFERIORE	3.095	1.488	1.690.914	1.409	28.678.833	1.368	22.214.304	39	1.259.922

Segue

Reddito di spettanza dell'imprenditore in contabilità ordinaria (comprensivo dei valori nulli)		Reddito di spettanza dell'imprenditore in contabilità semplificata (comprensivo dei valori nulli)		Reddito da partecipazione (comprensivo dei valori nulli)	
Frequenza	Ammontare	Frequenza	Ammontare	Frequenza	Ammontare
9	214.080	139	2.828.090	207	2.887.014

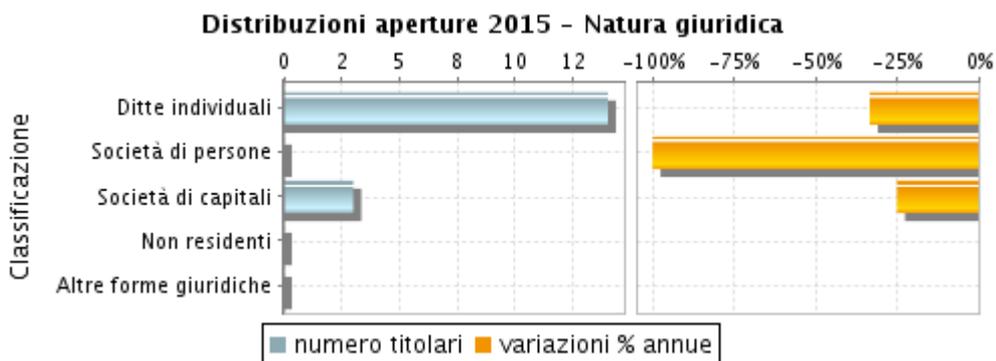
*Ammontare espresso in euro
Fonte Mef – Dipartimento delle Finanze*

1.1.19 – Attività economiche

Il tessuto produttivo del territorio è costituito da attività industriali, artigianali, commerciali, libere professioni, servizi terziari e imprenditoria agricola. Negli ultimi anni l'attività trainante dell'industria è venuto meno ma la piccola e media impresa resta il principale attore economico del territorio.

Natura giuridica	Aperture anno 2015	
	numero titolari	variazione annua
Ditte individuali	14	-33,33%
Società di persone	0	-100,00%
Società di capitali	3	-25,00%
Non residenti	0	0,00%
Altre forme giuridiche	0	0,00%
TOTALE	17	-34,62%

Dati aggiornati a febbraio 2016



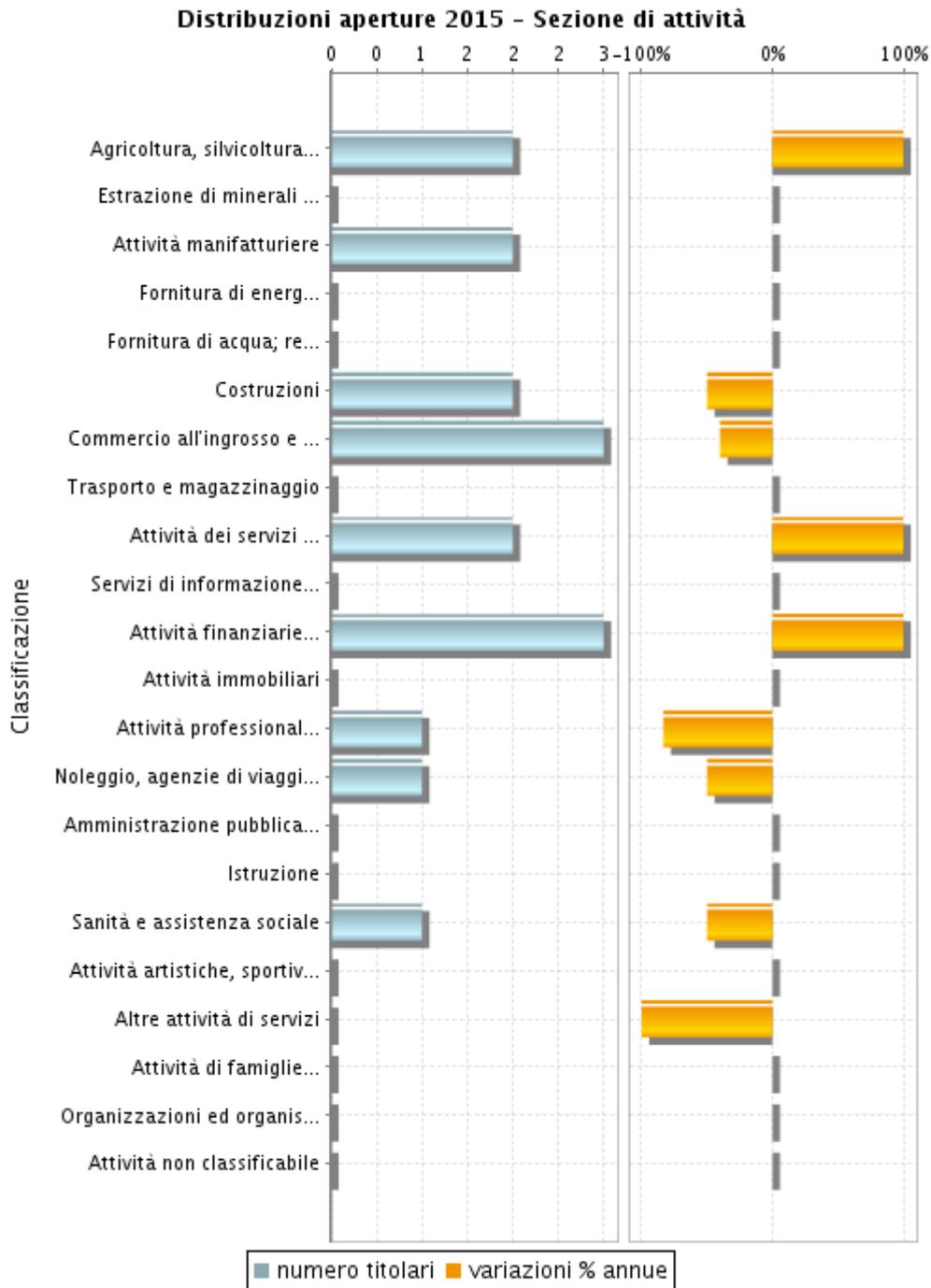
Fonte dati: Portale federalismo fiscale.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Sezione di attività	Aperture anno 2015	
	numero titolari	variazione annua
Agricoltura, silvicoltura e pesca	2	100,00%
Estrazione di minerali da cave e miniere	0	0,00%
Attività manifatturiere	2	0,00%
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	0	0,00%
Fornitura di acqua; reti fognarie, attività gestione rifiuti e risanamento	0	0,00%
Costruzioni	2	-50,00%
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	3	-40,00%
Trasporto e magazzinaggio	0	0,00%
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	2	100,00%
Servizi di informazione e comunicazione	0	0,00%
Attività finanziarie e assicurative	3	100,00%
Attività immobiliari	0	0,00%
Attività professionali, scientifiche e tecniche	1	-83,33%
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	1	-50,00%
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	0	0,00%
Istruzione	0	0,00%
Sanità e assistenza sociale	1	-50,00%
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	0	0,00%
Altre attività di servizi	0	-100,00%
Attività di famiglie e convivenze	0	0,00%
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0,00%
Attività non classificabile	0	0,00%
TOTALE	17	-34,62%

Dati aggiornati a febbraio 2016

Fonte dati: Portale federalismo fiscale.



Fonte dati: Dati osservatorio Partite IVA
Portale federalismo fiscale.

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. 40	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 32	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 200	Posti n. 200	Posti n. 200	Posti n. 200
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 180	Posti n. 180	Posti n. 180	Posti n. 180
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _0_	n. __0	n. __0	n. __0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	11	11	11	11
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 mq. 45600	n. 1 mq. 45600	n. 1 mq. 45600	n. 1 mq. 45600
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 326	n. 326	n. 326	n. 326
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si	Si	Si	Si
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	Si	Si	Si
1.3.2.19 - Personal computer	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo 2014/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Le consultazioni elettorali del 25 maggio 2014 hanno avuto come esito la vittoria della lista civica "Impegno per Occhieppo con Monica Mosca" e la nomina a Sindaco della candidata Monica Mosca che si è presentata con un gruppo di persone unite dalla volontà di impegnarsi per il bene comune del paese. L'Amministrazione comunale è consapevole che assumere il compito di guida del comune in un clima d'incertezza economica, politica e sociale a livello nazionale e internazionale è un compito assai complicato, soprattutto con le pesantissime limitazioni imposte dalla normativa in materia di bilancio (limiti imposti dal Pareggio di Bilancio) e ai cospicui tagli operati dallo Stato sui trasferimenti che ne hanno determinato quasi l'azzeramento per quanto riguarda il Comune di Occhieppo Inferiore. Il fondo di solidarietà comunale si è ridotto dai 393.515,96 del 2013 ai 248.945,50 del 2015. Nell'esercizio 2016 il Fondo di solidarietà comunale definitivamente stanziato a favore del Comune di Occhieppo Inferiore era composto da una quota di € 311.631,09 quale ristoro del minor introito IMU e TASI a seguito delle modifiche normative introdotte dalla legge finanziaria 2016, e per € 153.441,72 quale quota derivante da perequazione di risorse. Se tuttavia si tiene conto che la quota di alimentazione del F.S.C. trattenuta dai riversamenti IMU del Comune di Occhieppo Inferiore è pari a € 141.623,16 si rileva che l'entità dei trasferimenti dello Stato è di poco superiore a 10.000,00 euro. All'entità dei tagli operati dallo Stato si aggiunga la drastica contrazione del prezzo di vendita dell'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico di proprietà comunale (dimezzato), l'introduzione del meccanismo dello Split Payment (entrato in vigore dal 1° gennaio che ha avuto ripercussioni sul contratto di locazione dell'impianto fotovoltaico). Tutti elementi che hanno avuto forti ripercussioni a partire dalla programmazione dell'esercizio finanziario 2015 e successivi e che hanno determinato una sempre più crescente contrazione del bilancio nella parte corrente.

Alla data di redazione del presente documento di programmazione, i dati relativi al Fondo di solidarietà comunale 2017 sono stati pubblicati sul sito della Direzione della Finanza Locale in via provvisoria e si mantengono pressochè invariati rispetto al 2016.

La legge finanziaria 2017 ha esteso il blocco, già previsto per l'anno 2016, dell'aumento delle aliquote dei tributi locali.

Restano pertanto confermate le aliquote di IMU e TASI vigenti nell'anno 2016, con le modifiche introdotte in tema di tassazione degli immobili dalla L. 228/2015 (Legge di stabilità 2016), di seguito elencate:

- eliminazione applicazione della TASI all'abitazione principale (ad eccezione degli immobili classificati come A/1, A/8,A/9) sia nel caso in cui l'unità immobiliare sia adibita

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- ad abitazione principale del proprietario sia nell'ipotesi in cui sia il detentore a destinare l'immobile ad abitazione principale;
- Introduzione riduzione del 50% della base imponibile ai fini IMU delle unità immobiliari (fatta eccezione per categorie catastali A/1, A/8,A/9) concesse in comodato a parenti in linea retta entro il primo grado. Tale ipotesi di comodato deve rispettare una serie di stringenti condizioni dettate dalla stessa normativa (art. 1 comma 10 L.228/2015)
 - Rideterminazione rendite catastali dei c.d. "imbullonati": per i fabbricati D ed E .

Il minor gettito derivante ai Comuni per effetto delle sopra riportate esenzioni/agevolazioni è stato compensato nel 2016 da parte dello Stato mediante maggiori trasferimenti sul Fondo di solidarietà comunale. La rideterminazione delle rendite catastali dei c.d. "imbullonati" per i fabbricati D e E non ha avuto nel territorio comunale di Occhieppo Inferiore, ad oggi, risvolti importanti.

Di più difficile quantificazione è il minor gettito derivante dall'introduzione delle riduzioni da comodato. Si procederà nel corso del 2017 ad una verifica dei comodati registrati presso l'Agenzia delle entrate.

Di seguito si propone una sintesi dei grandi temi che l'Amministrazione del Comune di Occhieppo Inferiore intende portare avanti sulla base delle linee programmatiche di mandato approvate con delibera di Consiglio Comunale n.27 del 02/07/2014 ed adeguamenti successivi:

Partecipazione e comunicazione: messa a punto di strumenti idonei al coinvolgimento della cittadinanza (questionari, incontri con le commissioni in occasione di decisioni strategiche che abbiano un impatto diretto sulla vita collettiva; un consigliere di maggioranza di riferimento per ogni rione, istituzione del Consiglio dei ragazzi); diffusione delle informazioni e miglioramento dell'area Wi-Fi (realizzato ampliamento nel 2016) , sito web comunale più funzionale (realizzato nel 2016).

Tasse, imposte e risorse economiche: il patto di stabilità prima e il pareggio di bilancio attuale di cui speriamo ci sia un allentamento nonché i notevoli tagli ai trasferimenti statali non permettono ad oggi spazi di manovra nel settore degli investimenti. Per far fronte a questo stato di cose l'Amministrazione intende attuare una politica finanziaria improntata al rigore e all'ottimizzazione delle risorse unitamente al controllo della spesa.

E' necessario rafforzare la funzione di programmazione pluriennale attraverso la ricerca di risorse economiche esterne. L'Amministrazione per quanto consentito dalle future manovre fiscali statali cercherà, attraverso una politica di razionalizzazione di non aumentare la pressione fiscale locale a discapito dei cittadini.

Politiche sociali: l'Amministrazione ha come obiettivo il benessere sociale generale. Per questo motivo è necessario convogliare le esperienze positive di tutte le associazioni che operano già sul territorio per creare una rete di volontariato civile mirata ai bisogni della comunità. Sarà favorita la mediazione tra i bisogni del singolo cittadino e il Consorzio IRIS deputato ai servizi territoriali. Per la terza età le parole chiave saranno autonomia e dignità nell'invecchiamento attivo. E' intenzione dell'Amministrazione potenziare l'asilo nido comunale come base per i futuri progetti educativi nell'ottica della continuità territoriale; in questo modo i giovani vivranno di più il territorio favorendo la creazione di spazi di aggregazione. Saranno promosse campagne di sensibilizzazione e prevenzione. Per la gestione dei richiedenti asilo l'Amministrazione aderisce al progetto S.P.R.A.R. dell'Unione Montana della Valle Elvo.

Ambiente territorio ed urbanistica: l'impegno dell'Amministrazione sarà per uno sviluppo armonico del territorio in cui spazi comuni, spazi verdi, residenzialità ed impresa costituiscano una

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

rinnovata armonia offrendo un ambiente vivibile e sicuro. Si favorirà il recupero dell'esistente attraverso la ristrutturazione del patrimonio locale e dal riduzione del consumo del suolo. Ci porremo come obiettivi generali: il risparmio energetico, la riqualifica delle aree verdi e parco giochi, la sensibilizzazione per la pulizia e il decoro delle aree pubbliche comuni. Incremento della percentuale di differenziazione dei rifiuti.

Mobilità e viabilità: il Comune di Occhieppo Inferiore è attraversato da un traffico veicolare continuo. Si interverrà in termini di sicurezza, semplificazione della viabilità e revisione della ZTL. Si cercherà di promuovere forme di mobilità sostenibile (piste ciclo-pedonali. Piedi-bus, punto ricarica veicoli elettrici).

Cultura e Manifestazioni: l'impegno dell'Amministrazione sarà rivolto a promuovere attività culturali di ampio respiro e manifestazioni di aggregazione popolare, tenendo ben in considerazione che i vari eventi possono divenire volano di valide iniziative economiche. Si punterà sulla formazione per tutte le età.

Istruzione scolastica: la gestione e la strutturazione dell'istruzione scolastica non competono completamente al Comune, ma ricadono per lo più sotto la responsabilità ministeriale. Tuttavia, data l'importanza dell'istruzione e delle iniziative formative che si possono costruire l'Amministrazione si impegna a utilizzare tutti gli spazi di manovra possibili al fine di promuovere iniziative con l'Istituto Comprensivo. Particolare attenzione verrà rivolta alla gestione della mensa scolastica. Nel 2016 è stata istituita una scuola dell'Infanzia Statale e nei prossimi tre anni si cercherà di armonizzare gli spazi tra scuola dell'infanzia e primaria.

Sport e tempo libero: sostegno delle associazioni presenti sul territorio per la loro valenza formativa trasversale; mantenimento delle strutture esistenti (palestra e campo sportivo) e campi all'aperto di libero utilizzo. Promozione dell'attività fisica orientata al benessere della persona di tutte le età.

Associazionismo: le associazioni come risorsa. L'impegno del volontario richiede una scelta etica per porsi al servizio della collettività. L'Amministrazione si impegnerà a collaborare con le diverse realtà con un compito di coordinamento.

Commercio: sensibilizzare il territorio cercando di favorire l'economia locale per contrastare il fenomeno di delocalizzazione. Saranno favorite azioni di coinvolgimento nelle attività di vari eventi e forme pubblicitarie gratuite (sito web) per chi ha un'attività commerciale.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

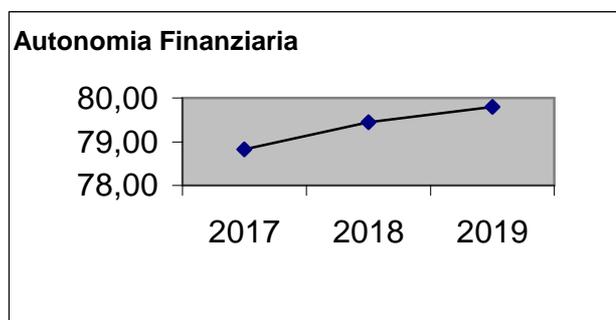
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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 in oggetto che, 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.

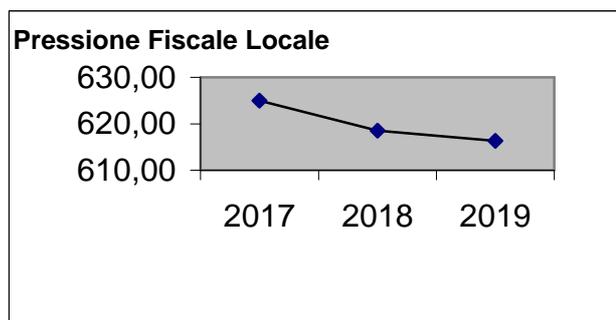
Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	78,83 %	79,45 %	79,80 %



Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 625,00	€ 618,53	€ 616,29

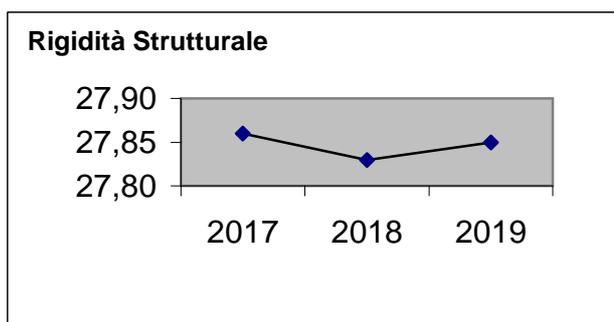


Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019								
<p>Restituzione Erariale Pro-capite</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Restituzione Erariale Pro-capite</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>€ 490,94</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>€ 485,95</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>€ 486,20</td> </tr> </tbody> </table>	Anno	Restituzione Erariale Pro-capite	2017	€ 490,94	2018	€ 485,95	2019	€ 486,20	€ 490,94	€ 485,95	€ 486,20
Anno	Restituzione Erariale Pro-capite										
2017	€ 490,94										
2018	€ 485,95										
2019	€ 486,20										

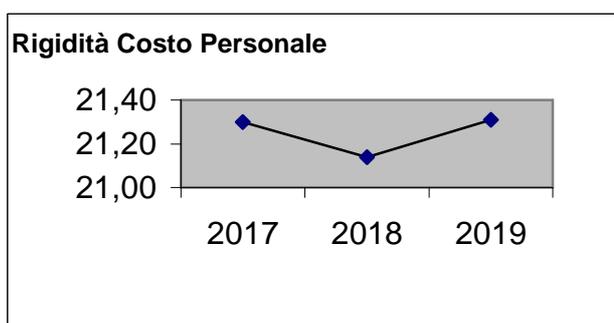
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,86 %	27,83 %	27,85 %

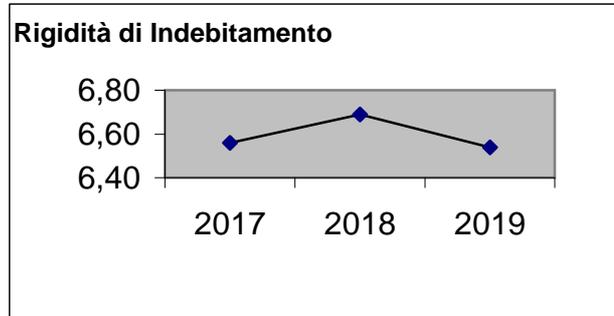


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,30 %	21,14 %	21,31 %



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

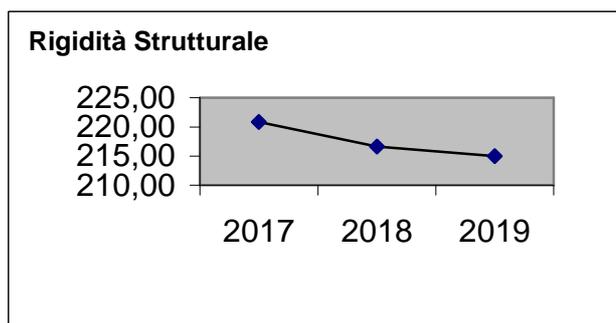
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,56 %	6,69 %	6,54 %



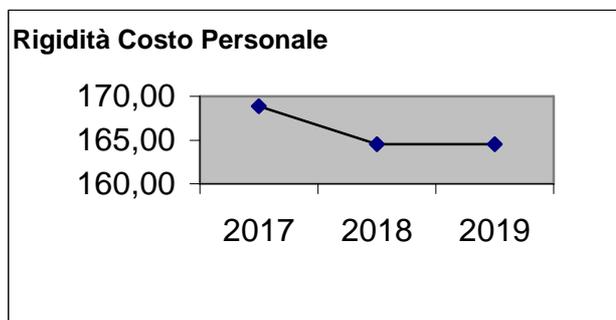
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	220,86 €	216,65 €	215,04 €

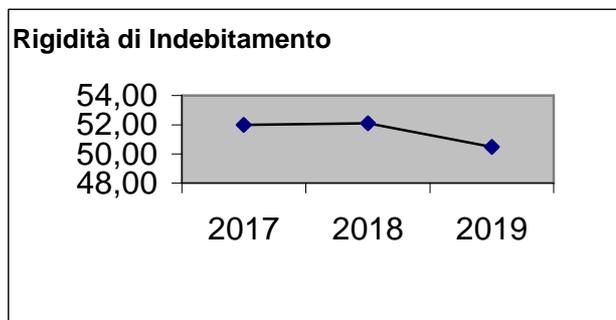


Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	168,86 €	164,55 €	164,55 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

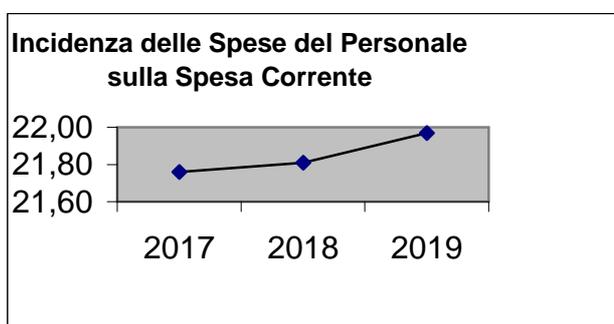
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	52,00 €	52,10 €	50,49 €



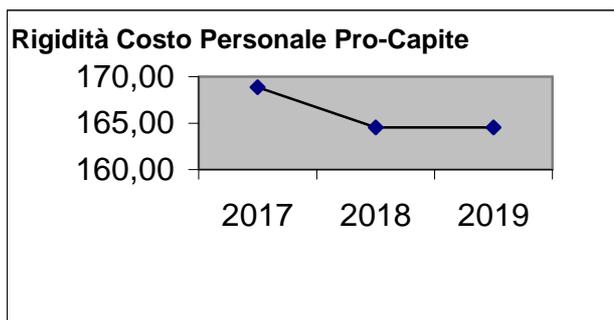
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,76 %	21,81 %	21,97 %

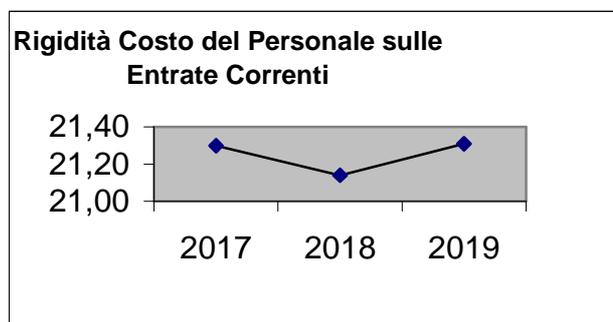


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	168,86 €	164,55 €	164,55 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	21,30 %	21,14 %	21,31 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Premesso che l'art. 6 del D.L. 28 febbraio 1983, n. 55, convertito in legge, con modificazioni, dalla legge 26 aprile 1983, n. 131, ha stabilito l'obbligo per i Comuni, i loro Consorzi e le Comunità Montane, a definire, non oltre la data della deliberazione del bilancio, la misura percentuale dei costi complessivi di tutti i servizi pubblici a domanda individuale ed a determinare, ove necessario, contestualmente, le tariffe e le contribuzioni. Il Ministero dell'Interno, di concerto con quelli del Tesoro e delle Finanze, ha emanato, in data 31 dicembre 1983, il decreto prescritto dal citato art. 6 - terzo comma - con cui sono individuati i servizi pubblici a domanda individuale nei seguenti:

1. Alberghi, esclusi i dormitori pubblici, case di riposo e di ricovero;
2. Alberghi diurni e bagni pubblici;
3. Asili nido;
4. Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli;
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali;
6. Corsi extra scolastici di insegnamento di arti e sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti dalla legge;
7. Giardini zoologici e botanici;
8. Impianti sportivi, piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili;
9. Mattatoi pubblici;
10. Mense, comprese quelle ad uso domestico;
11. Mercati e fiere attrezzati;
12. Parcheggi custoditi e parchimetri;
13. Pesa pubblica;
14. Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili;
15. Spurgo di pozzi neri;
16. Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli;
17. Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazione votive;
18. Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili;

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Il Comune di Occhieppo Inferiore, come già per gli scorsi esercizi prevede di continuare ad erogare nel triennio 2017/2019 i seguenti servizi a domanda individuale:

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO DI ASILO NIDO	SI	DIRETTA

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO DI IGIENE URBANA	NO	DIRETTA

2) Il servizio di igiene urbana, a seguito dell'introduzione della TARES, divenuta poi TARI a decorrere dal 1° gennaio 2014 con l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale (IUC) comporta la copertura dei costi al 100% del servizio da parte dell'utenza. A partire dal 2015, per ridurre i costi del servizio si è ridotto il numero di passaggi della raccolta dell'indifferenziato (da due a una volta a settimana) e si è iniziato a procedere direttamente all'acquisto dei sacchetti dell'umido.

Riguardo al servizio idrico integrato l'Amministrazione intende continuare con l'esternalizzazione alla società partecipata (Cordar Spa)

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Addizionale comunale

Imposta Pubblicità

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

L'attività di investimento programmata nel triennio è al momento relativa solo ad interventi di importo inferiore alla soglia dei 100.000,00 euro non inseriti nell'elenco triennale delle opere pubbliche 2017/2019 ad eccezione di quanto previsto per l'anno 2017.

Le opere pubbliche elencate di seguito sono previste nelle linee generali programmatiche dell'Amministrazione. La realizzazione delle stesse è subordinata alle seguenti condizioni esterne:

- Concessione di spazi finanziari utili alla realizzazione di interventi nel settore dell'edilizia scolastica di cui ai commi da 487 a 489 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n.232.
- Rispetto dei limiti di spesa imposti dai nuovi vincoli di finanza pubblica introdotti dalla legge di stabilità 2016 (pareggio di bilancio).
- Acquisizione delle fonti di finanziamento (per quanto concerne gli interventi finanziati con entrate proprie quali gli oneri di urbanizzazione).

Anno 2017:

Intervento di adeguamento funzionale completamento dei lavori di ristrutturazione della scuola primaria e dell'Infanzia "E.Schiapparelli"	€	295.000,00	Fondi comunali – e Avanzo di amm.ne quota libera su concessione di spazi finanziari dalla R.g.s
Realizzazione tribune campo sportivo Comunale	€	70.000,00	Fondi regionali - Fondi comunali Avanzo di amm.ne
Interventi di straordinaria manutenzione Impianti illuminazione pubblica	€	35.000,00	Fondi comunali - Avanzo di amm.ne

Anno 2018

Interventi di manutenzione straordinaria su marciapiedi e strade comunali	€	90.000,00	Fondi comunali - Avanzo di amm.ne
---	---	-----------	--------------------------------------

Anno 2019

Interventi su parchi e giardini	€	90.000,00	Fondi comunali – Avanzo di amm.ne
---------------------------------	---	-----------	--------------------------------------

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati alla data di redazione del presente documento:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 2038 / 99	Acquisto terreni	12.000,00	0,00	12.000,00
6130/2039/99	Interventi di efficientamento energetico stabili comunali	13.480,00	4.933,41	8.546,59
7130/2485/99	Manutenzione straordinaria edifici scolastici (terminato nel 2016)	14.000,00	13.215,99	784,01
7230/2523/99	Interventi messa in sicurezza soffitta (terminato nel 2016)	48.000,00	44.148,81	3.851,19
7030/2480/99	Interventi di edilizia scolastica	185.862,85	154.055,96	31.806,89
5870/1937/99	Acquisto arredi apertura scuola materna	11.928,32	9.510,43	2.417,89
	TOTALE:	285.271,17	225.864,60	59.406,57

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione vuole essere improntata sull'equità, cercando di ottimizzare le risorse e razionalizzando il più possibile la spesa. L'art. 1 comma 42 della legge di Bilancio 2017 attraverso la modifica del comma 26 della legge di stabilità 2016 ha esteso al 2017 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle regioni e degli enti locali. Come per il 2016, restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste come la tassa sui rifiuti (TARI). L'assetto tributario 2017/2019 a legislazione vigente quindi salvo modifiche che eventualmente si renderanno necessarie per effetto di mutamenti normativi, vede la riconferma delle aliquote in vigore nel 2016 (già bloccate per legge a quelle in vigore nel 2015).

Il panorama tributario per gli anni 2017/2019 è caratterizzato dalle sole modifiche introdotte dalla L.208/2015 (legge di stabilità 2016) di seguito riportate:

- Abolizione applicazione della TASI sull'abitazione principale, sia proprietario che inquilino, (fatta eccezione per gli immobili di categoria A/1, A/8, A/9);
- Abbattimento 50% della base imponibile IMU e TASI degli immobili concessi in comodato d'uso a parenti di primo grado a condizione che vengano rispettate determinate condizioni:
 - a) il contratto deve essere registrato,
 - b) il comodante deve possedere un solo immobile in Italia e risiedere anagraficamente nonché dimorare abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l'immobile dato in comodato. Il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità immobiliari A/1, A/8 e A/9.
 - c) il comodatario deve risiedere nell'immobile oggetto del comodato.
 - d) obbligo dichiarativo da parte del comodante ai fini imu relativamente all'immobile concesso in comodato.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi erogati dal Comune, così come determinate con deliberazioni della Giunta comunale subiscono nella programmazione 2017/2019 una modifica a causa dell'aumento dei costi di gestione dei servizi stessi. Le modifiche saranno applicate con la partenza del nuovo anno scolastico (2017/2018).

ASILO NIDO (deliberazione di giunta comunale n. 14 del 22.02.2017)

FASCE	I.S.E.E.			TARIFFA RESIDENTI O CONVENZIONATI	TARIFFA NON RESIDENTI
A	Da € 0,00	a	€ 7.600,00	€ 200,00 mensili	€ 420,00 mensili
B	da € 7.600,01	a	€ 10.000,00	€ 300,00 mensili	€ 420,00 mensili
C	Oltre		€ 10.000,00	€ 350,00 mensili	€ 420,00 mensili

Riduzioni applicabili: servizio part – time dalle 7.30 alle 13.00 , frequenza due o più figli stesso nucleo (riduzione dal secondo figlio in poi).

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

SEZIONE – PRIMAVERA (deliberazione di giunta comunale n. 15 del 22.02.2017)

Tariffa residenti tempo pieno	€	250,00
Tariffa residenti part time	€	150,00
Tariffa non residenti tempo pieno	€	280,00
Tariffa non residenti part time	€	180,00

MENSA (deliberazione di giunta comunale n. 13 del 22.02.2017)

FASCIA	I.S.E.E.			TARIFFA
A	da € 0,00	a	€5.000,00	€2,00 (per ogni singolo buono pasto)
B	da € 5.000,01	a	€10.000,00	€3,00 (per ogni singolo buono pasto)
C	da € 10.000,01	a	€15.000,00	€4,50 (per ogni singolo buono pasto)
D oltre	da € 15.000,00			€5,00 (per ogni singolo buono pasto)

SCUOLABUS (deliberazione di giunta comunale n. 16 del 22.02.2017)

FASCIA	I.S.E.E.			TARIFFA
A	Da € 0,00	a	€3.400,00	€10,00 mensili
B	Da € 3.400,01	a	€7.600,00	€12,00 mensili
OLTRE	€7.600,00			€15,00 mensili

Riduzioni applicate : -20% a partire dal secondo figlio

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

SERVIZIO DOPO SCUOLA (deliberazione di giunta comunale n. 17 del 22.02.2017)

per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì e venerdì	€ 40,00 mensili
per frequenza fino alle ore 14,30 al giovedì e venerdì	€ 25,00 mensili
per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì	€25,00 mensili
per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì e fino alle ore 14,30 venerdì	€ 30,00 mensili;

FISCALITA' LOCALE

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali per effetto di quanto stabilito dall'art. 1 co. 42 della legge 232/2016 (L.F.2017) vengono riconfermate nella misura di quelle in vigore nell'anno 2016 (già bloccate dalla legge di stabilità 2016 a quelle 2015).

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) e relative pertinenze	0,38% Con detrazione di € 200,00
Aliquota altri immobili	0,98%
Aliquota aree fabbricabili	0,98%
Aliquota immobili categoria D	0,98% (di cui 0,76 da destinarsi allo Stato)
Aliquota terreni agricoli	ESENTI
Aliquota immobili concessi in comodato ai sensi articolo 1 lettere a) e b) della legge di stabilità 2016 – abbattimento 50% base imponibile ai fini IMu	0,98%

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Aliquota per abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	2,2 per mille
Aliquota altri fabbricati	0,8 per mille

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Aliquota per gli immobili produttivi e relative pertinenze categoria catastale D	0,7 per mille
Aliquota aree fabbricabili	ESENTI
Aliquota immobili concessi in comodato ai sensi articolo 1 lettere a) e b) della legge di stabilità 2016 – abbattimento 50% base imponibile ai fini IMU	0,8 per mille

Nel caso in cui l'unità immobiliare sia occupata da soggetto non titolare del diritto reale sull'unità immobiliare e non sia adibita ad abitazione principale la quota di imposta dovuta dall'occupante è pari al 15% dell'ammontare complessivo di TASI dovuta.

IUC- TARI

Il piano dei costi relativo alla raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani per l'anno 2017, prevede una spesa complessiva a carico della platea dei contribuenti di € 330.732,27 (dedotte le quote del contributo Conai e del trasferimento Miur di compartecipazione al costo di smaltimento rifiuti degli istituti scolastici siti nel territorio comunale). La determinazione delle tariffe TARI 2016 è subordinata all'approvazione del piano economico-finanziario demandata al Consiglio preliminarmente all'approvazione del bilancio di previsione 2017/2019.

Il piano dei costi 2017 segna rispetto al 2016 un + 2,30% , dovuto principalmente all'adeguamento Istat dei costi di gestione del servizio.

Vengono di seguito riportate le ultime tariffe TARI approvate per l'anno 2016 con deliberazione consigliere n. 9 del 25.03.2016.

Utenze domestiche

Comp. n.f residenti	Tariffa parte fissa €/mq	Tariffa parte variabile per componente nucleo
1	0,28141	41,63654
2	0,32831	97,15194
3	0,36181	124,90963
4	0,38861	152,66733
5	0,41541	201,24330
6 e oltre	0,43551	235,94042

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Utenze non domestiche

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Tariffa parte fissa € al mq	Tariffa parte variabile per tipologia attività €/mq
1- Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,14744	0,58666
2- Campeggi, distributori carburanti	0,23127	0,91490
3- Stabilimenti balneari	0,10985	0,43440
4- Esposizioni, autosaloni	0,12431	0,49586
5- Alberghi con ristorante	0,30933	1,22779
6- Alberghi senza ristorante	0,23127	0,91490
7- Case di cura e riposo	0,27464	0,98335
8- Uffici, agenzie, studi professionali	0,28909	1,14677
9- Banche ed istituti di credito	0,16767	1,00151
10- Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,32089	1,27388
11- Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,30933	1,22918
12- Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,25440	1,18728
13- Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,33534	1,32417
14- Attività industriali con capannoni di produzione	0,26307	1,57140
15- Attività artigianali di produzione beni specifici	0,31511	1,62029
16- Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	1,39920	2,76985
17- Bar, caffè, pasticceria	1,05229	2,08263
18- Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,50880	2,01558
19- Plurilicenze alimentari e/o miste	0,44520	1,75857
20- Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,75189	3,47244
21- Discoteche, night club	0,30065	1,19566
22- Magazzini e depositi	0,10118	0,41904
23- Magazzini e depositi con s.p.	0,04915	0,20952

ADDIZIONALE COMUNALE – trend 2012/2015

<i>Anno d'imposta – Aliquote - Gettito</i>		
Anno	Aliquota	Importi accertati
2012	0,60%	300.000,00
2013	0,80%	430.570,00
2014	0,80%	420.000,00
2015	0,80%	420.000,00
2016	0,80%	388.639,98 (con limite incassi comp. 2014 residuo 2015)
2017	0,80%	410.000,00 (con limite incassi comp. 2015 residuo 2016)

L'aliquota relativa all'addizionale comunale Irpef viene mantenuta nel triennio 2017/2019 nella percentuale dello 0,80%.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

La previsione del gettito è stata effettuata secondo la modalità della stima di competenza, con i limiti previsti dai principi contabili di cui al punto 3.7 dell'allegato 4/2 del Dlgs n. 118/2011, così come modificato dall'art. 3 del DM 1° dicembre 2015 rivisto in commissione Arconet nella seduta del 16.12.2015.

Dati addizionale comunale da Portale del Federalismo Fiscale – MEF (stima competenza)

Reddito prevalente	Numero Dichiaranti	Esenti / Non tenuti			Gettito				
		Numero	%	variazione % (su 2014)	importo min	importo max	% su totale	variazione % da	variazione % a
Lavoro dipendente	1337	215	16,08	-4,44	197.159	240.972	49,25	-7,04	13,62
Lavoro autonomo	28	2	7,14	0,00	8.318	10.166	2,08	-3,16	18,36
Impresa	140	32	22,86	0,00	16.860	20.606	4,21	-2,81	18,79
Partecipazione soc. di pers.	111	31	27,93	0,00	16.420	20.068	4,10	-3,53	17,91
Immobiliare	46	24	52,17	0,00	1.480	1.808	.,37	-7,29	13,31
Pensione	1.305	198	15,17	-2,46	158.399	193.599	39,57	-7,75	12,74
Altro	26	15	57,99	-11,76	1.689	2.065	0,42	-9,90	10,12
Totale	2993	517	17,27	-3,18	400.325	489.284	100,00	-6,95	13,73

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI : GESTIONE DIRETTA

Le stime relative al gettito di questi tributi sono state effettuate sulla base dei dati desunti dai riepiloghi trimestrali della Ditta DUOMO Gpa Srl , concessionario della riscossione per conto del Comune fino al 31.12.2016.

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	29.552,33	30.552,33	30.552,33	
		cassa	29.552,33			
	2-Segreteria generale	comp	340.747,31	314.533,27	311.681,00	
		cassa	407.198,27			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	120.110,00	121.624,00	120.624,00	
		cassa	127.263,92			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	24.950,00	23.800,00	23.800,00	
		cassa	54.921,32			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	158.900,00	123.200,00	128.000,00	
		cassa	173.379,90			
	6-Ufficio tecnico	comp	92.905,00	92.966,95	92.966,95	
		cassa	95.172,84			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	77.010,00	77.424,00	77.424,00	
		cassa	85.873,86			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	22.000,00	22.000,00	22.000,00		
	cassa	36.000,00				
Totale Missione 1		comp	866.174,64	806.100,55	807.048,28	
		cassa	1.009.362,44			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	167.578,00	169.147,12	169.147,12	
		cassa	168.424,42			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	167.578,00	169.147,12	169.147,12
			cassa	168.424,42		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	21.109,46	9.000,00	9.000,00
		cassa	21.109,46		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	38.300,00	38.850,00	38.850,00
		cassa	45.253,07		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	180.650,00	180.920,00	180.920,00
		cassa	201.210,92		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	240.059,46	228.770,00	228.770,00
		cassa	267.573,45		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	13.200,00	12.200,00	12.200,00
		cassa	33.398,16		
	Totale Missione 5	comp	13.200,00	12.200,00	12.200,00
		cassa	33.398,16		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	22.300,00	22.350,00	22.350,00
		cassa	24.278,40		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	22.300,00	22.350,00	22.350,00
		cassa	24.278,40		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	5.500,00	5.200,00	5.000,00
		cassa	10.689,46		
	Totale Missione 8	comp	5.500,00	5.200,00	5.000,00
		cassa	10.689,46		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	31.720,00	31.720,00	31.300,00
		cassa	38.441,29		
	3-Rifiuti	comp	330.953,52	330.953,52	330.953,52
		cassa	365.283,62		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	362.673,52	362.673,52	362.253,52
		cassa	403.724,91		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	259.988,00	261.265,00	239.165,00	
	cassa	279.692,53			
Totale Missione 10	comp	259.988,00	261.265,00	239.165,00	
	cassa	279.692,53			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	3.600,00	1.300,00	1.300,00	
	cassa	3.600,00			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	3.600,00	1.300,00	1.300,00	
	cassa	3.600,00			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	207.625,00	187.139,00	187.139,00	
	cassa	254.319,33			
2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Interventi per gli anziani	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	cassa	3.000,00			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
	cassa	7.654,40			
5-Interventi per le famiglie	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	2.000,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
	cassa	8.000,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	216.945,85	216.445,85	216.445,00	
	cassa	217.100,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	4.300,00	4.400,00	4.400,00	
	cassa	5.322,00			
Totale Missione 12	comp	447.870,85	426.984,85	426.984,00	
	cassa	497.395,73			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	1.341,05		
	Totale Missione 14	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	1.341,05		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	3.000,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	3.000,00		
	Totale Missione 15	comp	3.000,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	3.000,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	549.500,00	556.500,00	559.500,00
		cassa	557.827,56		
	Totale Missione 17	comp	549.500,00	556.500,00	559.500,00
		cassa	557.827,56		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	13.791,10	13.453,94	13.636,99
		cassa	23.791,10		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	33.396,36	39.360,54	39.360,54
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.112,67	1.112,67	1.112,67
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	48.300,13	53.927,15	54.110,20
		cassa	23.791,10		
		comp	115.944,03	112.236,62	108.601,82
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	cassa	123.177,18		
Totale Missione 50	comp	115.944,03	112.236,62	108.601,82	
	cassa	123.177,18			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.106.588,63	3.020.754,81	2.998.529,94
	cassa	3.407.276,39			

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

A decorrere dall'anno 2016, come stabilito dall'art. 1 c. 707 della legge di stabilità 2016, cessano di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità. Gli enti concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il nuovo meccanismo del pareggio di bilancio o "saldo di competenza potenziata".

Gli enti assoggettati alle nuove regole devono conseguire un saldo non negativo tra entrate e spese finali, il mancato conseguimento è sanzionato in modo analogo a quanto previsto per il patto di stabilità. Sono esclusi dal saldo gli stanziamenti relativi al fondo crediti dubbia esigibilità e le quote capitale del rimborso mutui.

La gestione del patrimonio

Riguardo alla consistenza patrimoniale qui di seguito vengono riepilogate le risultanze finali dall'ultimo conto del patrimonio approvato unitamente al Rendiconto 2015:

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	363.232,95 360.854,25	2.378,70	43.838,16	0,00		12.381,26	33.835,60 361.190,55
Totale		2.378,70	43.838,16	0,00	0,00	12.381,26	33.835,60
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.634.801,84 1.583.279,46	3.051.522,38	0,00	0,00		92.696,02	2.958.826,36 1.675.975,48
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	215.225,31	215.225,31	0,00	0,00			215.225,31
3) Terreni (patrimonio disponibile)	8.027,70	8.027,70	0,00	0,00			8.027,70
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.740.454,66 808.294,94	932.159,72	0,00	0,00		52.213,66	879.946,06 860.508,60
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.200.428,01 2.904.344,58	1.296.083,43	0,00	0,00		95.548,62	1.200.534,81 2.999.893,20
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	178.067,97 149.404,09	28.663,88	498,97	0,00		8.232,09	20.930,76 157.636,18
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	142.743,72 131.547,99	11.195,73	0,00	0,00		3.954,78	7.240,95 135.502,77
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	309.120,20 298.170,20	10.950,00	0,00	0,00		3.650,00	7.300,00 301.820,20
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	73.779,22 72.891,22	888,00	0,00	0,00		333,00	555,00 73.224,22
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	166.819,55 164.312,43	2.507,12	0,00	0,00		626,78	1.880,34 164.939,21
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	187.372,24	187.372,24	194.346,16	0,00			381.718,40
Totale		5.744.595,51	194.845,13	0,00	0,00	257.254,95	5.682.185,69

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio (avanzo economico) :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	- OO.UU. :	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	37.450,56	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	3.012.693,02	2.902.199,32	2.741.656,00	2.653.291,94	2.561.012,20	2.464.641,66
Nuovi Prestiti (+)	0	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	110.493,70	114.533,38	88.364,07	92.279,74	96.370,54	93.476,28
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare) *	0	-46.009,94	0	0	0	0
Totale fine anno	2.902.199,32	2.741.656,00	2.653.291,94	2.561.012,20	2.464.641,66	2.371.165,38
Nr. Abitanti al 31/12	4005	4005	4005	4005	4005	4005
Debito medio x abitante	724,10	684,05	662,00	639,45	615,39	592,05

* Altre variazioni +/- (adeguamento n. 2 mutui in base all'effettiva erogazione e contestuale riduzione dell'indebitamento iniziale).

Gli importi potranno subire delle variazioni in sede di redazione del bilancio di previsione a causa della presenza di mutui a tasso variabile. Il prospetto di cui sopra è stato redatto in base all'attuale situazione debitoria .

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	131.835,34	125.502,24	119.824,16	115.944,03	112.236,62	108.601,82
Quota capitale	110.493,70	114.533,38	88.364,07	92.279,74	96.370,54	93.476,28
Totale fine anno	242.329,04	240.035,62	208.188,23	208.223,77	208.607,16	201.728,98

Tasso medio indebitamento

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	3.012.693,02	2.902.199,32	2.741.656,00	2.653.291,93	2.561.012,20	2.464.641,66
Oneri finanziari	125.502,24	119.584,28	119.824,16	115.944,03	112.236,62	108.601,82
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,38	4,34	4,37	4,37	4,38	4,41

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	131.835,34	125.502,24	119.824,16	115.944,03	112.236,62	108.601,82
Entrate correnti	3.376.227,24	3.283.921,28	3.232.156,50	3.174.433,33	3.117.125,35	3.092.096,22
% su entrate correnti	3,90 %	3,82 %	3,71 %	3,65 %	3,60 %	3,51%

Agli interessi passivi sopra esposti, per la corretta determinazione del limite di cui all'art. 204 del D.Lgs.vo 267/00 è necessario aggiungere quelli sulla fideiussione pari al 70% prestata a favore della Occhieppo Inferiore Energia e Futuro srl in liquidazione sul mutuo acceso per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico oltre agli interessi della fideiussione prestata a favore della Fondazione Asilo Infantile di Occhieppo Inferiore (come da prospetto "Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti" inserito nel presente documento).

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		871.618,83		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	24.435,04	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.174.433,33 0,00	3.117.125,35 0,00	3.092.096,22 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.106.588,63 0,00 33.396,36	3.020.754,81 0,00 39.360,54	2.998.529,94 0,00 39.360,54
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	92.279,74 0,00	96.370,54 0,00	93.566,28 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	37.450,56	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	57.450,56 0,00	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	871.618,83
Entrata	(+)	4.362.103,82
Spesa	(-)	4.649.466,83
Differenza	=	584.255,82

Il fondo cassa iniziale si riferisce alla situazione attuale alla data di redazione del presente documento.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Occhieppo Inferiore ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO DEI COMUNI DELLA ZONA BIELLESE	Gestione canile	2,00%
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALI – IRIS	Gestione servizi socio assistenziali	4,28%
COSRAB – CONSORZIO SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE	Consorzio di bacino per il coordinamento del servizio di igiene urbana	2,10%
CONSORZIO ENERGIA VENETO		0,09%

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
OCCHIEPPO INFERIORE ENERGIA E FUTURO S.R.L. in liquidazione (anno costituzione 2010)	Produzione energia elettrica	100%
SVILUPPO ENERGIA E FUTURO S.R.L. (anno costituzione 2010)	Attività generali di amministrazione pubblica	25%
A.T.A.P. S.P.A. - AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI	Trasporto pubblico locale	0,21%

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CORDAR SPA BIELLA SERVIZI (dal 18.07.2016 ha incorporato per fusione Cordar Imm)	Gestione servizio idrico integrato	2,70%
S.E.A.B. - SOCIETA' ECOLOGICA AREA BIELLESE S.P.A.	Gestione servizio igiene urbana	2,11%

Con deliberazione n.31 del 08.03.2016 la Giunta ha dato parere favorevole al progetto di fusione per incorporazione di Cordar Imm Spa in Cordar Spa Biella Servizi, come da verbale del CdA del 14.01.2016. Nel corso del 2016 il Comune ha manifestato la volontà di dismettere le proprie quote di partecipazione detenute nella società Atap Spa aderendo alla proposta della Provincia di Biella, quale ente capofila per la gestione della gara.

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

Unione dei Comuni della Valle Elvo (Comuni aderenti: Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore, Sordevolo, Graglia, Pollone, Muzzano, Netro, Mongrando, Zubiena, Donato, Camburzano, Magnano, Sala Biellese, Torrazzo, Zimone)

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Comuni aderenti</i>	<i>Comune capofila</i>
Convenzione gestione Sportello Unico Attività Produttive	Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore, Cerrione, Verrone, Ponderano, Brusnengo, Viverone, Massazza.	Comune di Occhieppo Inferiore
Convenzione scuolabus e scuola primaria	Comune di Occhieppo Inferiore ,Comune di Camburzano	Comune di Occhieppo Inferiore
Convenzione scuola secondaria 1° grado	Comune di Occhieppo Inferiore, Occhieppo Superiore e Camburzano	Comune di Occhieppo Inferiore

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 4			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 2		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 5	* Provinciali Km. 4	* Comunali Km. 7	
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	SI	NO	
* Piano reg. adottato	X_	_	_____
* Piano reg. approvato	X_	_	_____
* Progr. di fabbricazione	_	X_	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_	_	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali	_	X	_____
* Artigianali	_	X	_____
* Commerciali	_	X	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____
_____			_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	82.836,68	37.677,85	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	49.123,20	62.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	56.000,00	128.500,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	639.640,34	795.963,04		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	486.466,59	previsione di competenza	2.016.738,79	1.931.225,00	1.932.225,00	1.928.225,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	292.642,63	previsione di competenza	2.593.382,84	1.919.972,29		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	79.926,32	previsione di competenza	740.183,99	774.196,50	676.996,50	671.713,63
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	39.666,37	previsione di competenza	996.255,66	830.369,77		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	647.407,42	569.270,00	575.970,00	574.470,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	12.191,20	previsione di competenza	741.138,25	592.613,20	40.000,00	40.000,00
			previsione di competenza	272.727,76	45.000,00		
			previsione di cassa	330.096,83	84.666,37		
	TOTALE TITOLI	910.893,11	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	910.893,11	previsione di competenza	480.000,00	505.000,00	505.000,00	505.000,00
			previsione di cassa	497.251,67	513.191,20		
			previsione di competenza	4.657.057,96	4.324.691,50	4.230.191,50	4.219.408,63
			previsione di cassa	5.658.125,25	4.440.812,83		
			previsione di competenza	4.845.017,84	4.552.869,35	4.230.191,50	4.219.408,63
			previsione di cassa	6.297.765,59	5.236.775,87		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

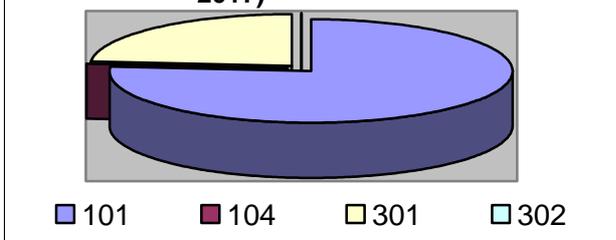
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

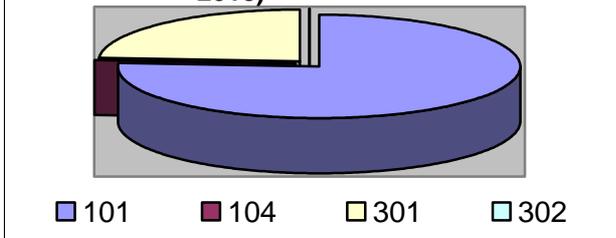
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.500.732,26	1.477.732,26	1.478.732,26
		cassa	1.534.029,94		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	465.000,00	468.000,00	468.000,00
		cassa	465.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.965.732,26	1.945.732,26	1.946.732,26
		cassa	1.999.029,94		

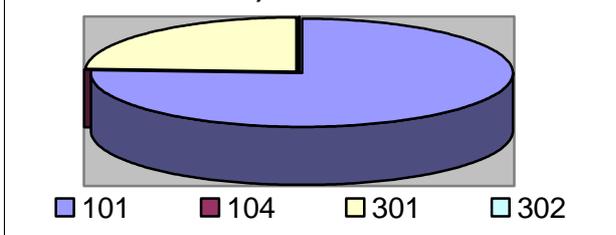
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Le previsioni 2017/2019 sono state effettuate tenuto conto di quanto stabilito dalla Legge di stabilità 2017 che, all'articolo 1 co. 42, modificando il comma 26 della legge di stabilità 2016 ha esteso anche per l'anno 2017 il blocco degli aumenti dei tributi comunali. Vengono quindi confermate le aliquote e le tariffe vigenti nel 2016 (già bloccate da norma di legge a quelle 2015). Restano fuori dal blocco solo le tariffe relative alla TARI,

IUC: IMU

Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) e relative pertinenze	0,38% Con detrazione di € 200,00
Aliquota altri immobili	0,98%
Aliquota aree fabbricabili	0,98%
Aliquota immobili categoria D	0,98% (di cui 0,76 da destinarsi allo Stato)
Aliquota terreni agricoli	ESENTI
Aliquota immobili in comodato ai sensi art.1 comma 10 lettera b) legge di stabilità 2016 – riduzione 50% base imponibile ai fini IMU	0,98%

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>2017</i>
Aliquota per abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	2,2 per mille
Aliquota altri fabbricati	0,8 per mille
Aliquota per gli immobili produttivi e relative pertinenze categoria catastale D	0,7 per mille
Aliquota aree fabbricabili	ESENTI
Aliquota immobili in comodato ai sensi art.1 comma 10 lettera b) legge di stabilità 2016 – riduzione 50% base imponibile ai fini TASI (uguale a quella IMU)	0,8 per mille

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Per l'anno di imposta 2017 viene riconfermata l'aliquota deliberata per l'anno 2016 (già in vigore negli anni 2014/2015/2016) pari allo 0,8%. La previsione del gettito è stata effettuata secondo il criterio di competenza (punto 3.7 dell'allegato 4/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.) sulla base delle somme accertate nel secondo anno precedente quello di riferimento o comunque, per un importo non superiore alle somme incassate a residuo e in conto competenza rispettivamente dell'anno precedente e del secondo anno precedente quello di riferimento (commissione Arconet 16.12.2015).

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

A partire dal 1° gennaio 2017 la gestione della riscossione e dell'accertamento dell'Imposta comunale sulla Pubblicità e dei Diritti sulle Pubbliche affissioni, così come deliberato dal Consiglio comunale con atto n. 45 del 30.11.2016 è stata reinternalizzata.

RISCOSSIONE COATTIVA

Nel corso del 2017 si dovrà procedere all'affidamento del servizio di riscossione coattiva a seguito della cessazione, con il 31.12.2016, del contratto in essere con Duomo Gpa srl.

T.O.S.A.P.

Non si prevedono variazioni alle tariffe T.O.S.A.P. per il triennio 2017/2019.

TARSU-TARES-TARI

Le tariffe TARI sono correlate ai costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti presenti nel piano economico finanziario che ne deve garantire la totale copertura. L'Amministrazione si adopererà attivamente per trovare soluzioni che possano ridurre i costi del servizio. Per quanto riguarda le tariffe vigenti si rimanda alla sezione strategica "Tributi e tariffe dei servizi pubblici". La determinazione delle tariffe TARI 2017 è subordinata all'approvazione del piano economico finanziario demandata al Consiglio preliminarmente all'approvazione del bilancio di previsione 2017/2019. Per quanto concerne i costi del piano finanziario 2017 si rimanda integralmente alla sezione strategica "Tributi e tariffe dei servizi pubblici"

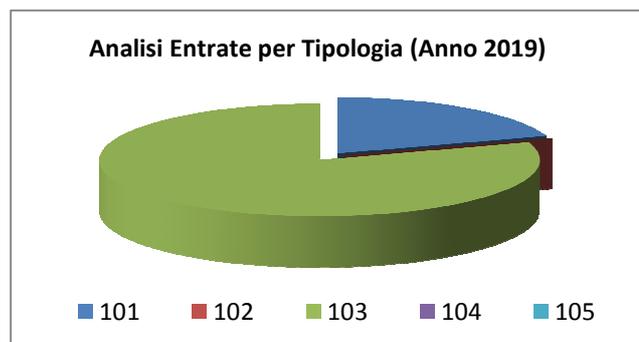
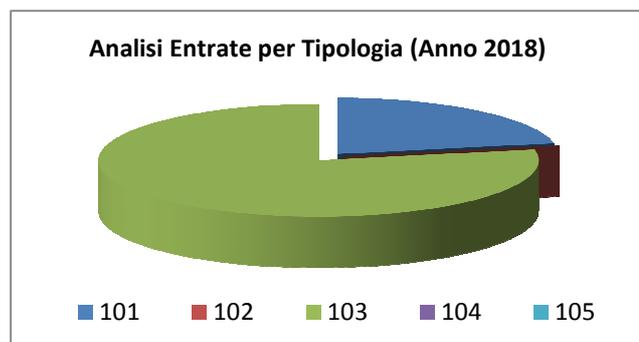
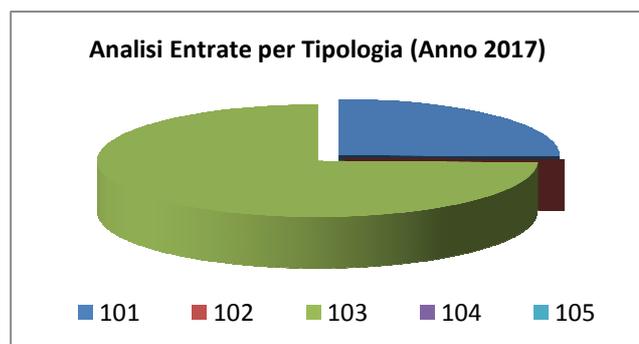
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito della voce fondo di solidarietà comunale 2017 è stata iscritta a bilancio sulla base del dato provvisorio pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale per l'anno 2017. Rispetto all'anno 2016 la modifica dei criteri di ripartizione del Fondo di solidarietà comunale 2017, non hanno determinato, almeno in questa prima fase, per il Comune di Occhieppo Inferiore modifiche nell'importo assegnato.

Resta invariata rispetto all'esercizio 2016 la quota calcolata sul gettito I.M.U. stimato da versare per alimentare il F.S.C. 2017, come da DPCM in corso di approvazione pari a Euro 141.623,16 (quota che viene trattenuta direttamente alla fonte dall'Agenzia delle Entrate mediante prelievo dal gettito comunale IMU).

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

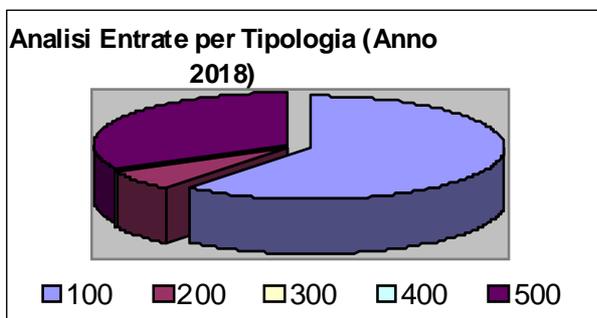
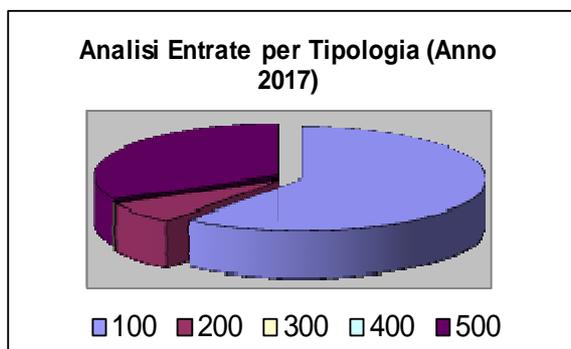
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	170.940,44	140.513,09	124.483,96
		cassa	249.894,37		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	501.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	522.454,76		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	671.940,44	640.513,09	624.483,96
		cassa	772.349,13		



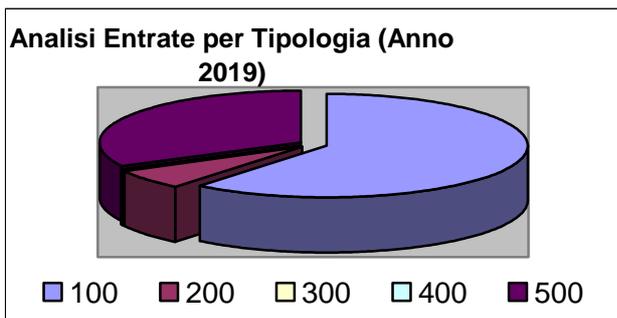
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	335.310,63	340.380,00	333.880,00
		cassa	330.961,07		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	40.898,00		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	170.450,00	159.500,00	156.000,00
		cassa	173.065,68		
TOTALI TITOLO		comp	536.760,63	530.880,00	520.880,00
		cassa	545.924,75		

Per quanto riguarda le tariffe dei servizi pubblici è stato necessario prevedere un aumento per quelle relative al servizio mensa (riviste fasce ISEE e abolita l'esenzione totale) e al servizio di asilo nido (aumentate le rette per i non residenti). Tali modifiche si sono rese necessarie a causa degli elevati costi di gestione dei servizi a fronte di entrate in costante diminuzione che determinano una sempre più crescente rigidità della gestione del bilancio nella parte corrente.



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



ASILO NIDO (deliberazione di giunta comunale n. 14 del 22.02.2017)

		Tariffa Residenti o convenzionati		Tariffa non residenti	
	Da € 0,00	a	€ 7.600,00	€ 200,00 mensili	€ 420,00 mensili
B	da € 7.600,01	a	€ 10.000,00	€ 300,00 mensili	€ 420,00 mensili
C	Oltre		€ 10.000,00	€ 350,00 mensili	€ 420,00 mensili

Riduzioni applicabili: servizio part – time dalle 7.30 alle 13.00 , frequenza due o più figli stesso nucleo (riduzione dal secondo figlio in poi).

SEZIONE – PRIMAVERA (deliberazione di giunta comunale n. 15 del 22.02.2017)

Tariffa residenti tempo pieno	€	250,00
Tariffa residenti part time	€	150,00
Tariffa non residenti tempo pieno	€	280,00
Tariffa non residenti part time	€	180,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

MENSA (deliberazione di giunta comunale n. 13 del 22.02.2017)

FASCIA	I.S.E.E.			TARIFFA
A	da € 0,00	a	€5.000,00	€2,00 (per ogni singolo buono pasto)
B	da € 5.000,01	a	€10.000,00	€3,00 (per ogni singolo buono pasto)
C	da € 10.000,01	a	€15.000,00	€4,50 (per ogni singolo buono pasto)
D oltre	da € 15.000,00			€5,00 (per ogni singolo buono pasto)

SCUOLABUS (deliberazione di giunta comunale n. 17 del 22.02.2017)

FASCIA	I.S.E.E.			TARIFFA
A	Da € 0,00	a	€3.400,00	€10,00 mensili
B	Da € 3.400,01	a	€7.600,00	€12,00 mensili
OLTRE	€7.600,00			€15,00 mensili

Riduzioni applicate : -20% a partire dal secondo figlio

SERVIZIO DOPO SCUOLA

per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì e venerdì € 40,00 mensili

per frequenza fino alle ore 14,30 al giovedì e venerdì € 25,00 mensili

per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì €25,00 mensili

per frequenza fino alle ore 16,30 al giovedì e fino alle ore 14,30 venerdì € 30,00 mensili;

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

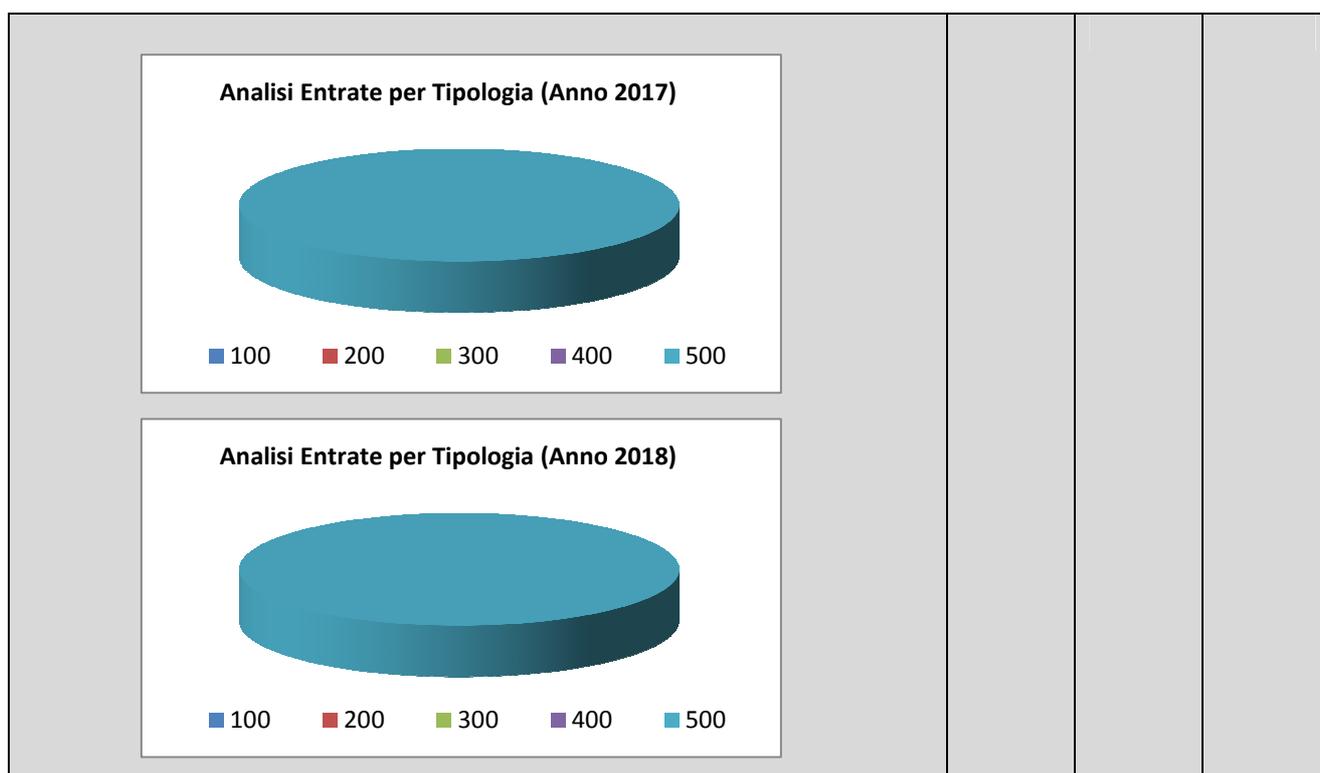
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.800,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	39.800,00		

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

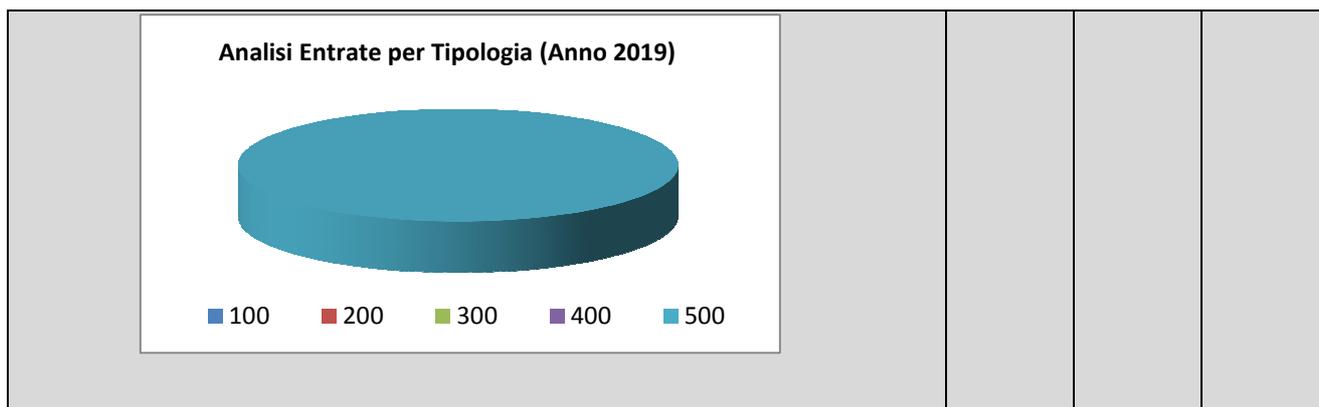
Non sono previste in sede di previsione di bilancio entrate di questa tipologia.

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard e sanzioni amministrative edilizie. Il trend di previsioni si basa su una media di quanto incassato negli ultimi anni. I preventi derivanti da oneri di urbanizzazione/costi di costruzione saranno destinati a spese di investimento la cui attivazione verrà effettuata ad avvenuto accertamento.



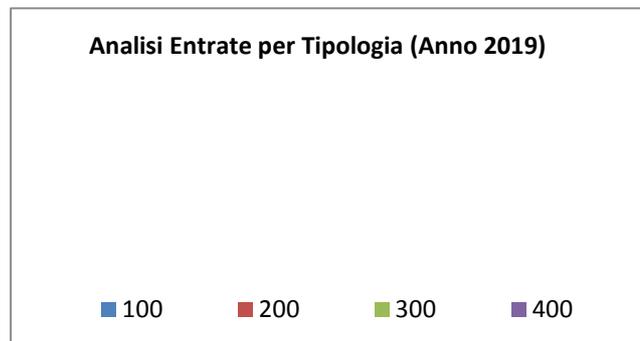
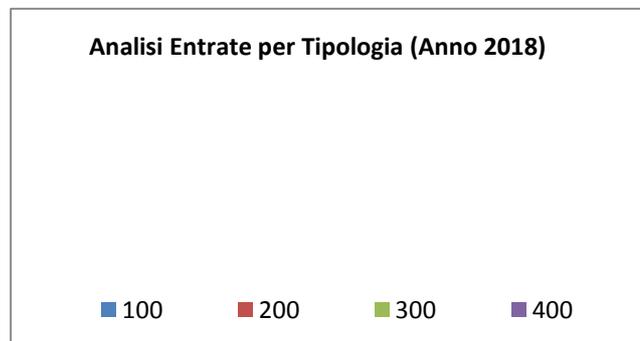
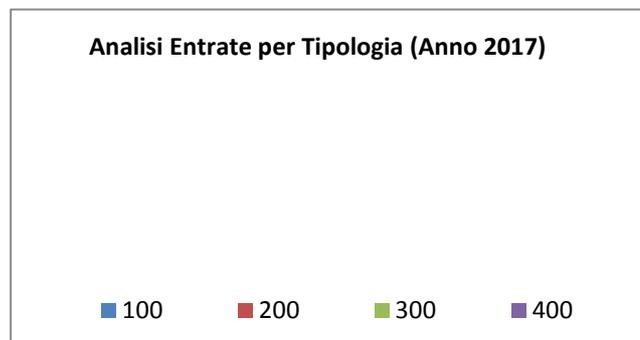
Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Oneri di urbanizzazione	2017	2018	2019
Parte corrente	0	0	0
Parte investimento	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

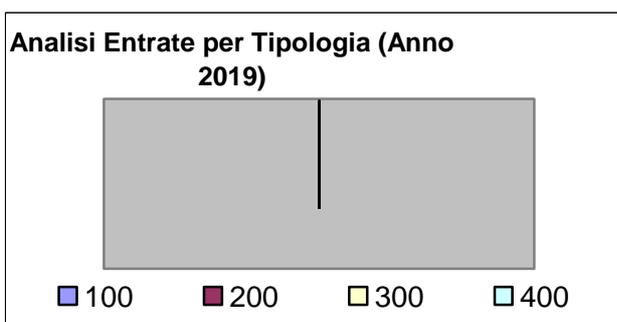
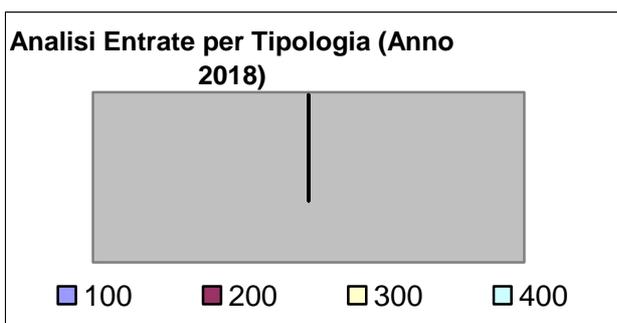
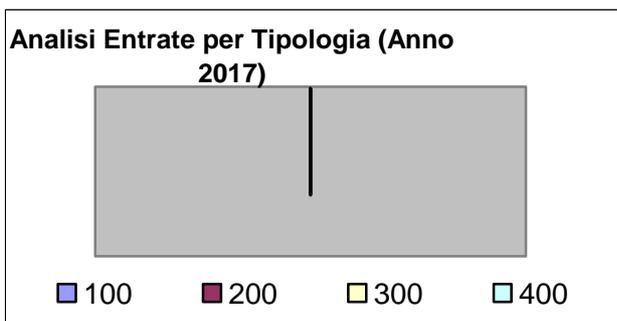


Non sono previste entrate da riduzione attività finanziarie.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non si prevede ricorso all'indebitamento nel triennio 2017/2019



Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		cassa	500.000,00		

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

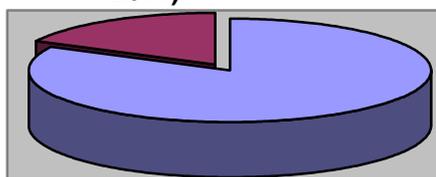
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III rend. 2015)	3.283.921,28
Limite 5/12	1.368.300,53

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

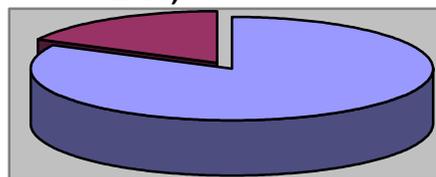
			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	417.000,00	417.000,00	417.000,00
		cassa	417.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	88.000,00	88.000,00	88.000,00
		cassa	88.000,00		
TOTALI TITOLO			505.000,00	505.000,00	505.000,00
			505.000,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



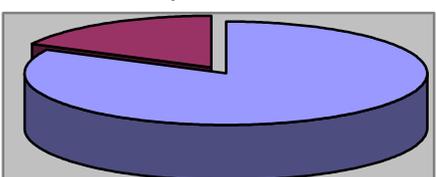
■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



■ 100 ■ 200

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

L'art. 1 comma 42 della legge di Bilancio 2017 attraverso la modifica del comma 26 della legge di stabilità 2016 ha esteso al 2017 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle regioni e degli enti locali. Come per il 2016, restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste come la tassa sui rifiuti (TARI)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.970.602,37
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	671.093,15
3) Entrate extratributarie (titolo III)	642.225,76
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.283.921,28
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (10%) :	328.392,13
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	239.560,25
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	88.831,88
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	2.653.291,94
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE AL 01.01.2017	2.653.291,94
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti (fideiussione prestata a favore della partecipata Occhieppo Inferiore Energia e Futuro srl in liquidazione sul mutuo acceso per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico gestito dal Comune che ne introita contributo e proventi GSE e fideiussione prestata a favore della Fondazione Asilo infantile di Occhieppo Inferiore):	123.616,22
- di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
- Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	123.616,22

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
		0	0	0

Non si prevede il ricorso all'indebitamento nell'arco del triennio 2017/2019.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	872.893,40	806.100,55	807.048,28
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>31.153,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.037.698,73		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	167.578,00	169.147,12	169.147,12
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	168.424,42		
		previsione di competenza	263.121,73	228.770,00	228.770,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>23.062,27</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	324.860,50		
		previsione di competenza	13.200,00	12.200,00	12.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	33.398,16		
		previsione di competenza	22.300,00	22.350,00	22.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	24.278,40		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	5.500,00	5.200,00	5.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	10.689,46		
		previsione di competenza	362.673,52	362.673,52	362.253,52
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	403.724,91		
		previsione di competenza	283.265,53	281.265,00	259.165,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>3.277,53</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	302.970,06		
		previsione di competenza	3.600,00	1.300,00	1.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	4.090,00		
		previsione di competenza	452.262,85	426.984,85	426.984,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>4.392,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	501.787,73		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	900,00	900,00	900,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.341,05		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	3.000,00	1.200,00	1.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.000,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	549.500,00	556.500,00	559.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	557.827,56		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	48.300,13	53.927,15	54.110,20
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	23.791,10		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	208.223,77	208.607,16	202.168,10
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	223.972,86		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	505.000,00	505.000,00	505.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	527.611,89		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.261.318,93	4.142.125,35	4.117.096,22
		<i>di cui già impegnato</i>	61.885,60	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.649.466,83		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.261.318,93	4.142.125,35	4.117.096,22
		<i>di cui già impegnato</i>	61.885,60	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.649.466,83		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

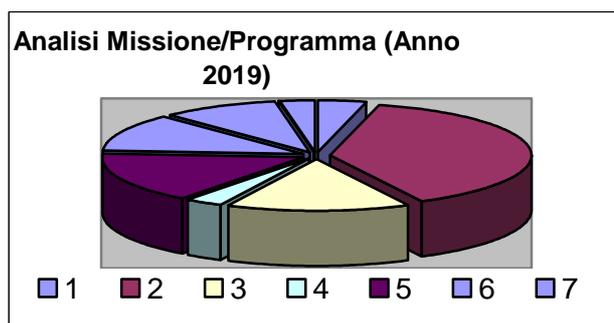
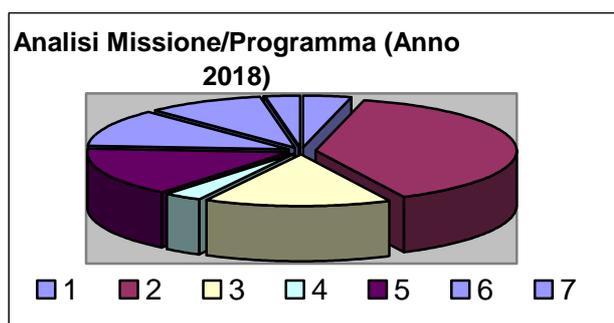
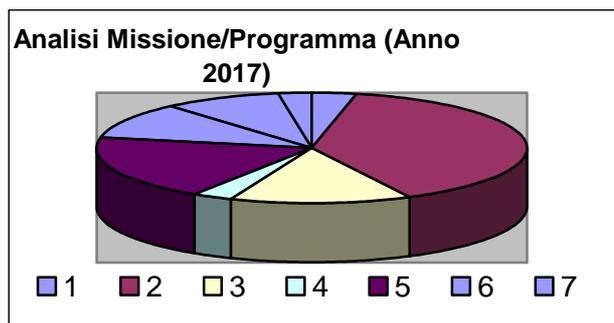
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	29.552,33	30.552,33	30.552,33	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.552,33			
2	Segreteria generale	comp	341.306,07	314.533,27	311.681,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	408.828,19			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	120.110,00	121.624,00	120.624,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	127.263,92			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	24.950,00	23.800,00	23.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.921,32			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	165.060,00	123.200,00	128.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200.086,27			
6	Ufficio tecnico	comp	92.905,00	92.966,95	92.966,95	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	95.172,84			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	77.010,00	77.424,00	77.424,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.873,86			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	22.000,00	22.000,00	22.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	872.893,40	806.100,55	807.048,28	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.037.698,73			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (segreteria generale – tecnico – finanziario – informatico) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati. Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (segreteria generale – tecnico – finanziario).

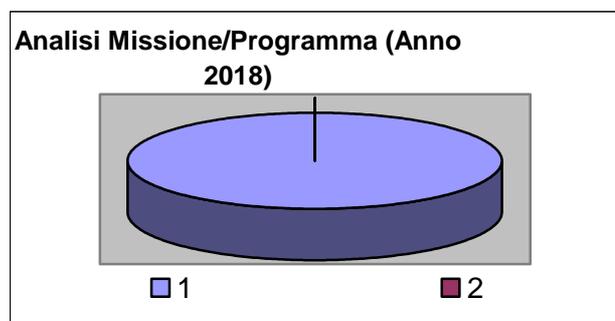
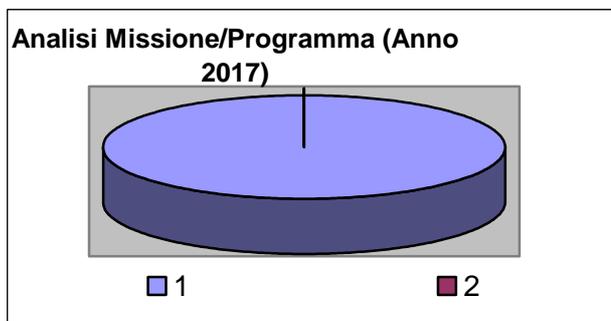
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

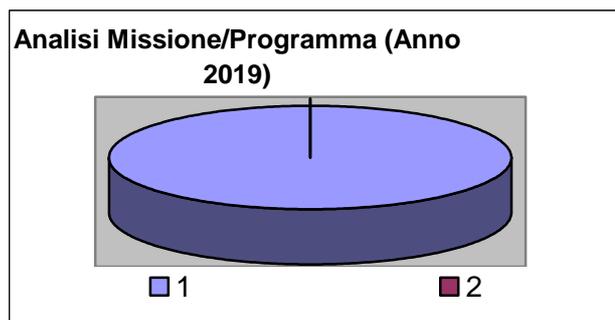
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	167.578,00	169.147,12	169.147,12	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.424,42			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	167.578,00	169.147,12	169.147,12	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.424,42			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate al responsabile della Polizia municipale a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (Polizia municipale).

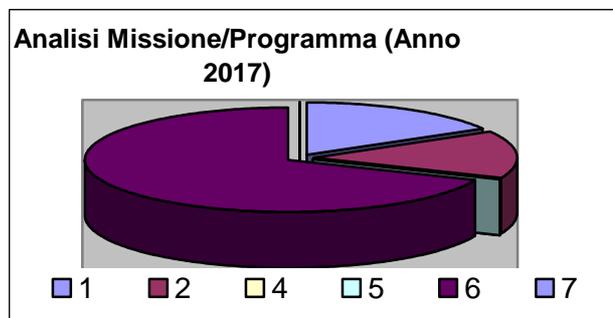
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

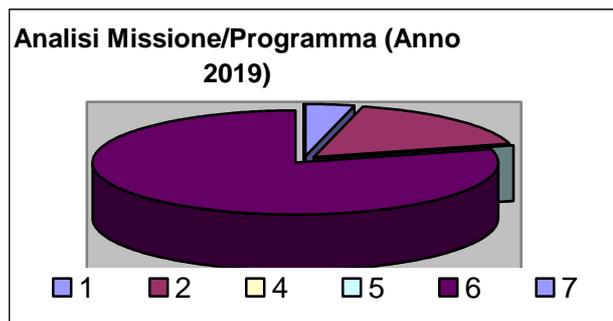
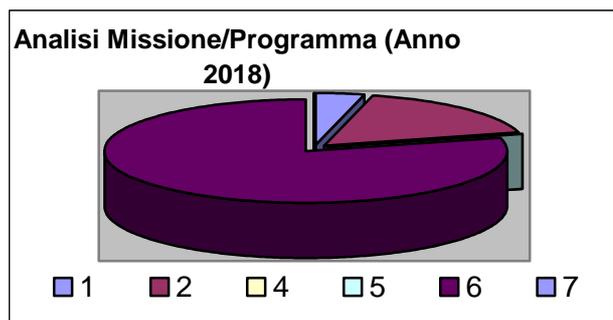
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	44.171,73	9.000,00	9.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.396,51			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	38.300,00	38.850,00	38.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.253,07			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	180.650,00	180.920,00	180.920,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	201.210,92			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	263.121,73	228.770,00	228.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	324.860,50			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li – servizio tecnico per quanto concerne manutenzioni) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li – servizio tecnico per quanto concerne manutenzioni).

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

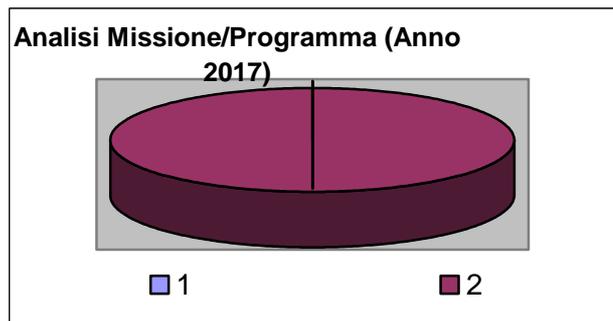
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

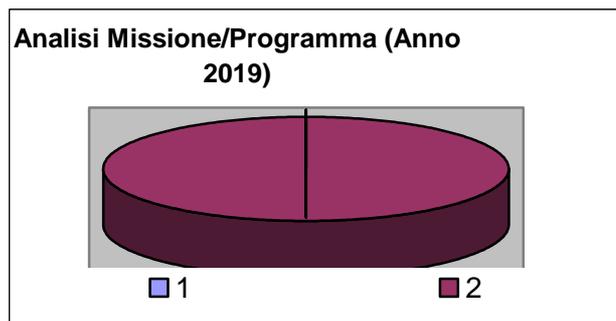
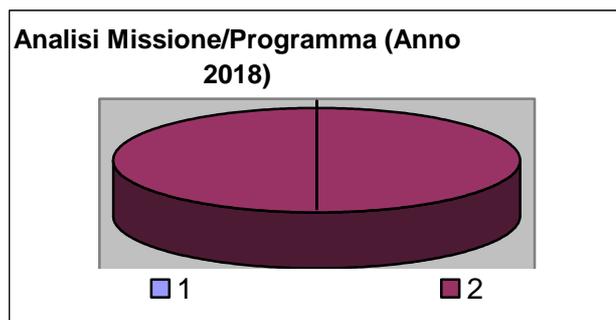
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	13.200,00	12.200,00	12.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.398,16			
TOTALI MISSIONE		comp	13.200,00	12.200,00	12.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.398,16			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li – servizio tecnico per quanto concerne manutenzioni).

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

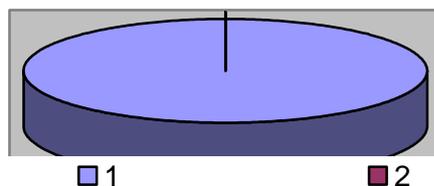
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

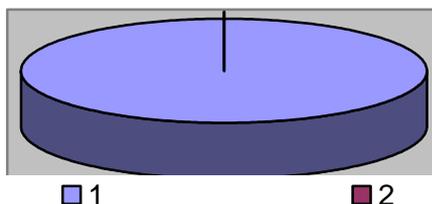
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

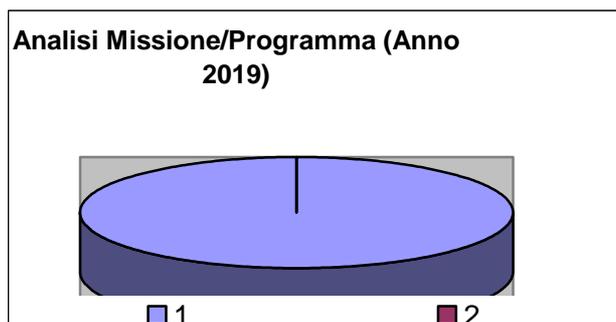
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	22.300,00	22.350,00	22.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.278,40			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	22.300,00	22.350,00	22.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.278,40			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi ,ricreativi cultura e socio ass.li).

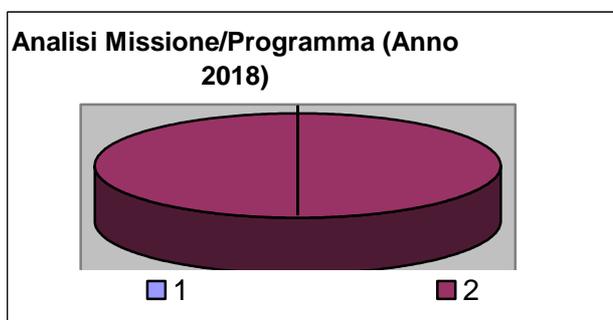
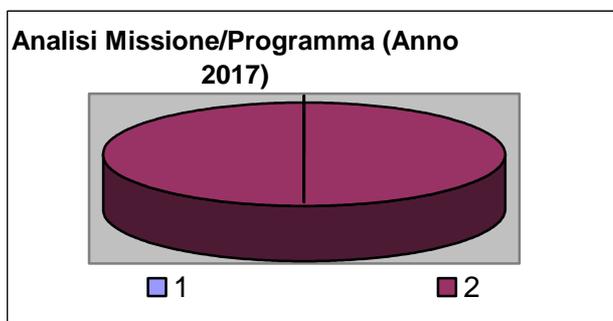
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

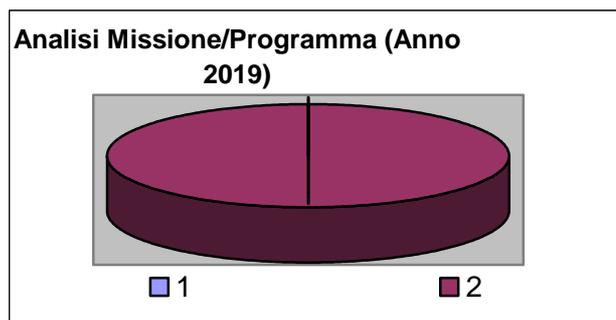
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	5.500,00	5.200,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.689,46			
TOTALI MISSIONE		comp	5.500,00	5.200,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.689,46			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio tecnico) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio tecnico) .

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

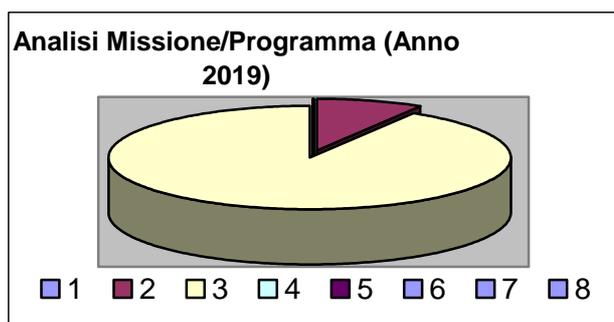
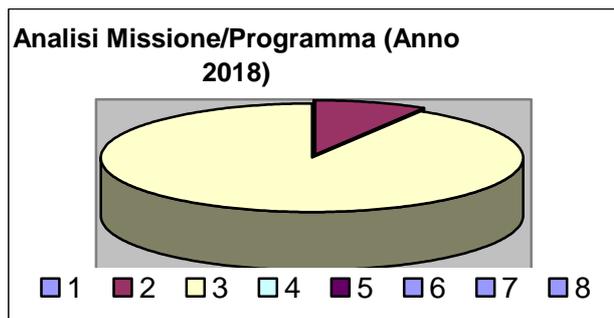
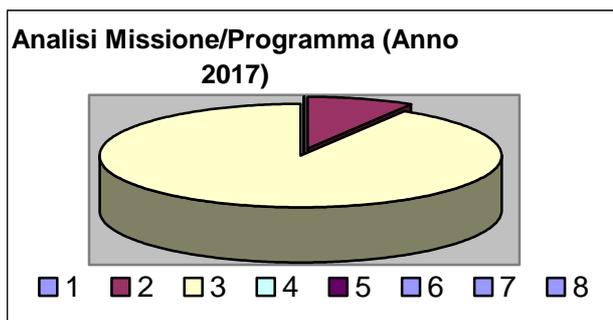
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	31.720,00	31.720,00	31.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.441,29			
3	Rifiuti	comp	330.953,52	330.953,52	330.953,52	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.283,62			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	362.673,52	362.673,52	362.253,52	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	403.724,91			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio tecnico) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio tecnico) .

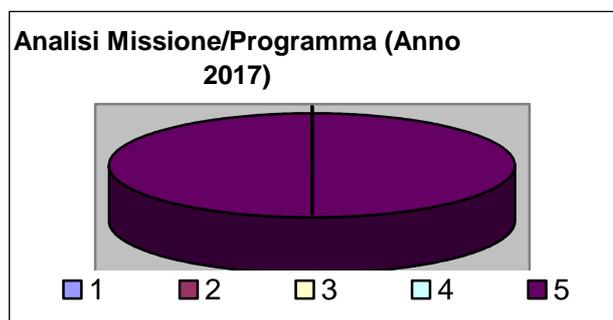
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

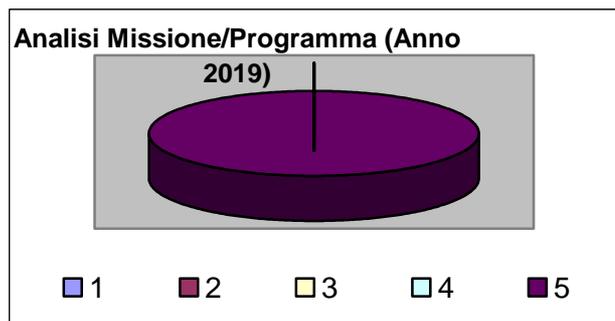
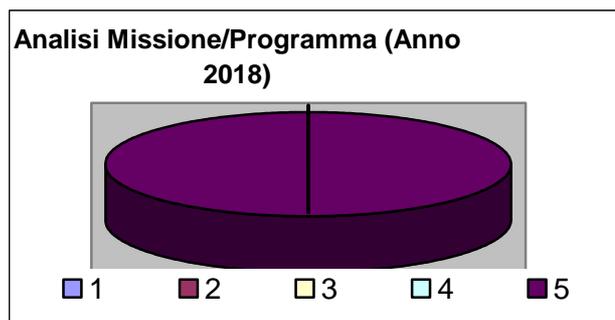
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	283.265,53	281.265,00	259.165,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.970,06			
TOTALI MISSIONE		comp	283.265,53	281.265,00	259.165,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.970,06			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio tecnico e servizio di Polizia municipale) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio tecnico e servizio di Polizia municipale) .

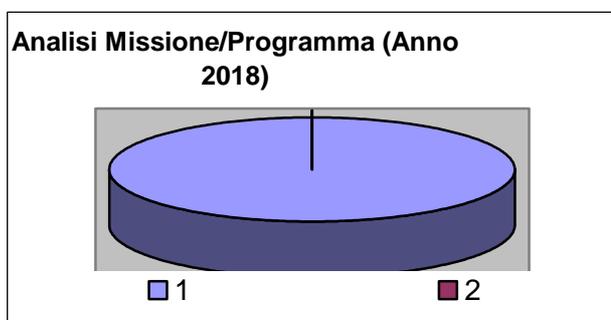
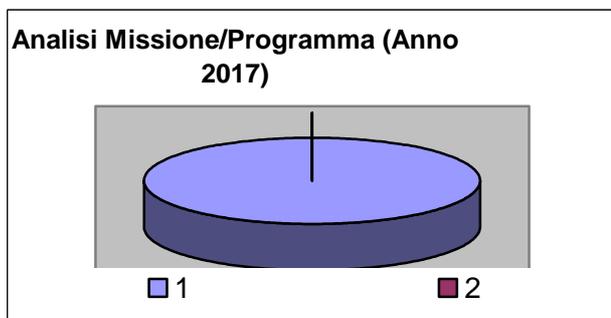
Missione 11 - Soccorso civile

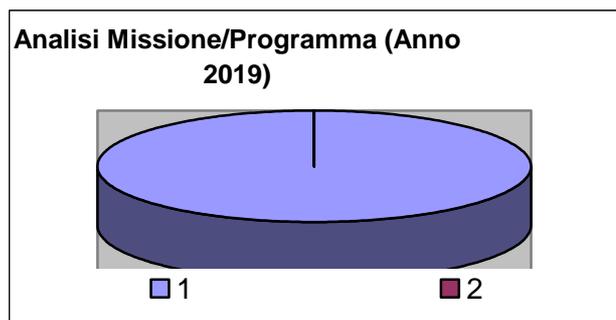
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	3.600,00	1.300,00	1.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.090,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.600,00	1.300,00	1.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.090,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio Polizia municipale) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio Polizia municipale) .

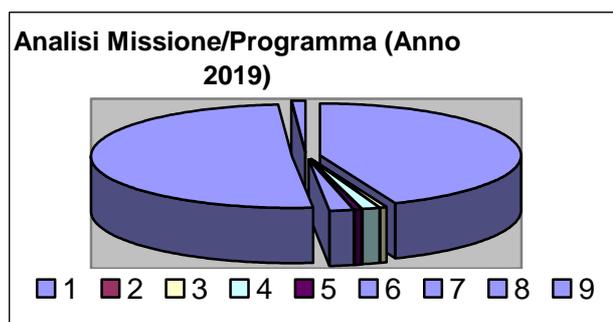
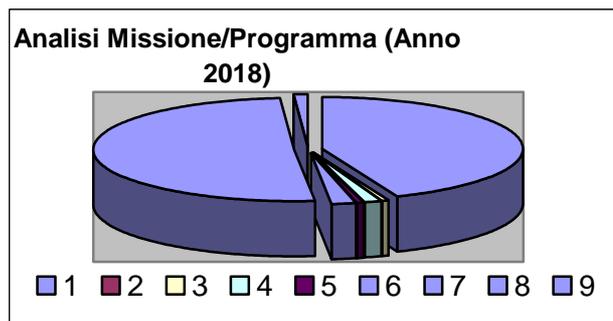
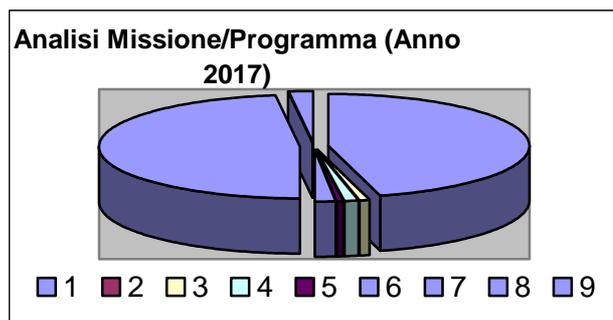
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	207.625,00	187.139,00	187.139,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	254.319,33			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.654,40			
5	Interventi per le famiglie	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.000,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	216.945,85	216.445,85	216.445,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	217.100,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.692,00	4.400,00	4.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.714,00			
TOTALI MISSIONE		comp	452.262,85	426.984,85	426.984,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	501.787,73			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi, ricreativi, cultura e socio ass.li e servizio tecnico) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizi scolastici, sportivi, ricreativi, cultura e socio ass.li e servizio tecnico).

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

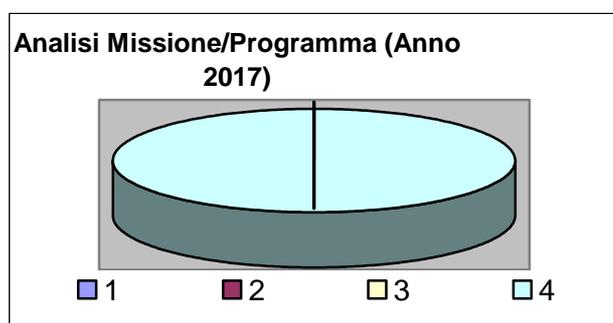
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

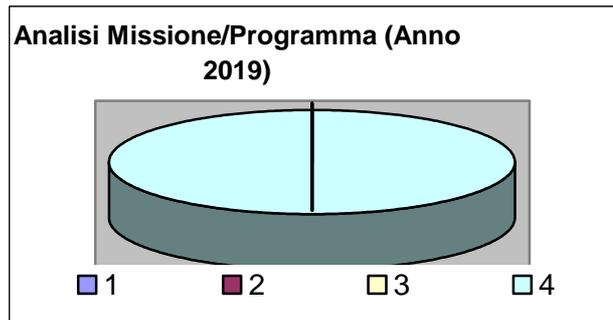
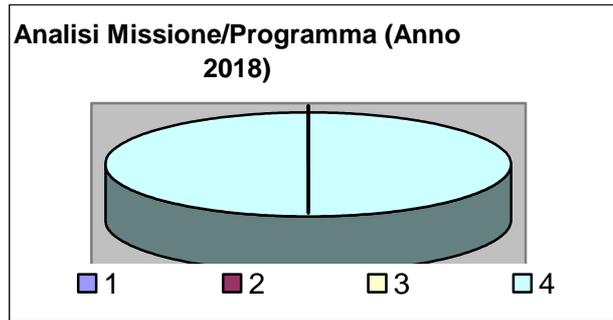
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	900,00	900,00	900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.341,05			
TOTALI MISSIONE		comp	900,00	900,00	900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.341,05			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio tecnico e servizio Polizia municipale) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio tecnico e servizio Polizia municipale) .

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

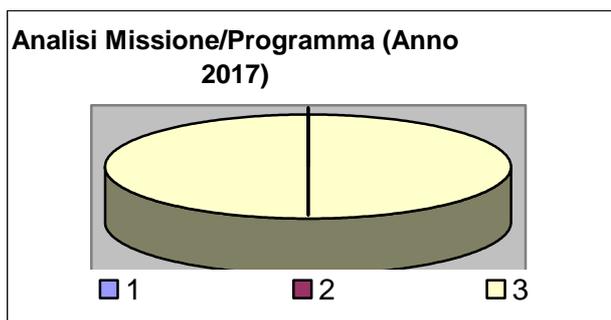
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

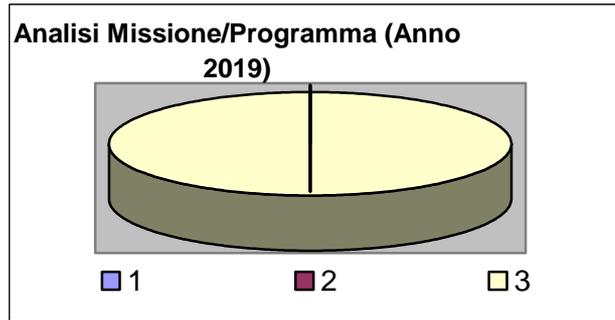
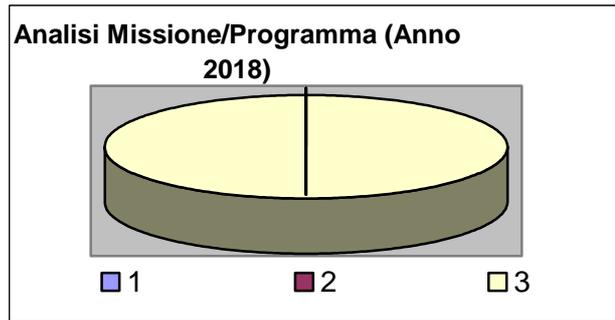
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	3.000,00	1.200,00	1.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	1.200,00	1.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	549.500,00	556.500,00	559.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	557.827,56			
TOTALI MISSIONE		comp	549.500,00	556.500,00	559.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	557.827,56			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio tecnico) a cui sono demandate la gestione e l’organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio tecnico) .

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

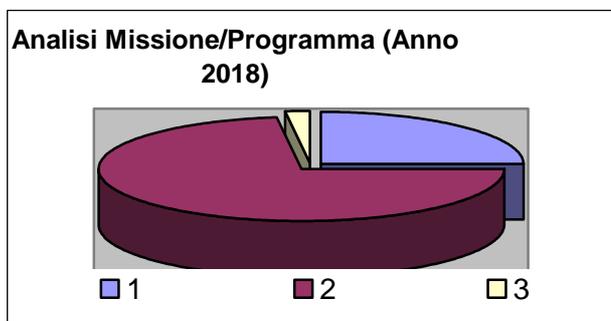
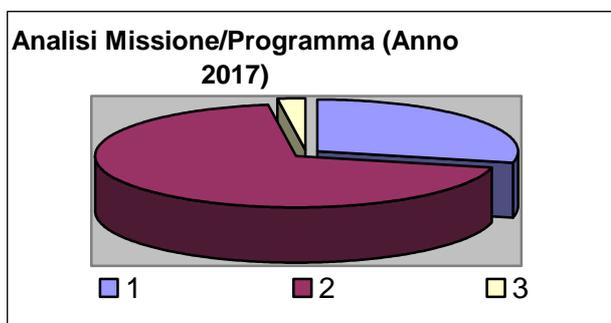
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

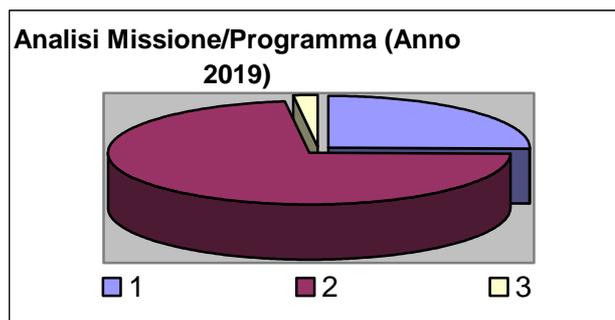
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	13.791,10	13.453,94	13.636,99	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.791,10			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	33.396,36	39.360,54	39.360,54	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.112,67	1.112,67	1.112,67	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	48.300,13	53.927,15	54.110,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.791,10			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio finanziario) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio finanziario) .

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
2017	13.791,10	0,44%
2018	13.453,94	0,42%
2019	13.636,99	0,45%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese finali. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	10.000,00	0,29%

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
2017	85 %	33.396,36
2018	100 %	39.360,54
2019	100 %	39.360,54

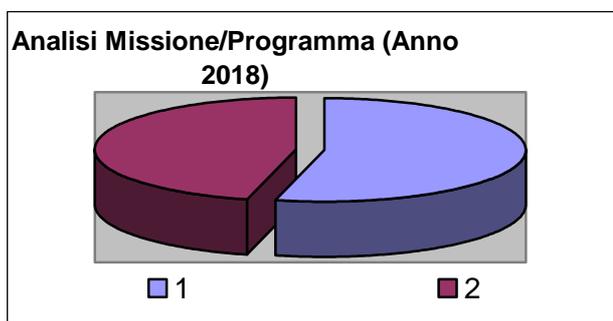
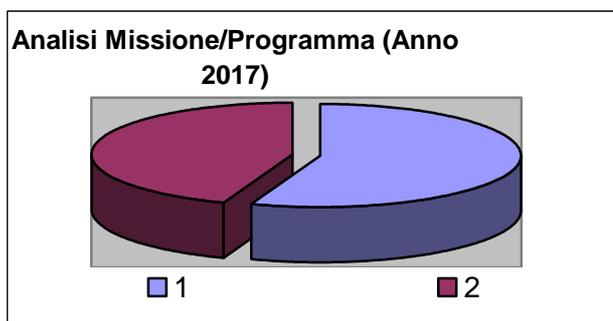
Missione 50 - Debito pubblico

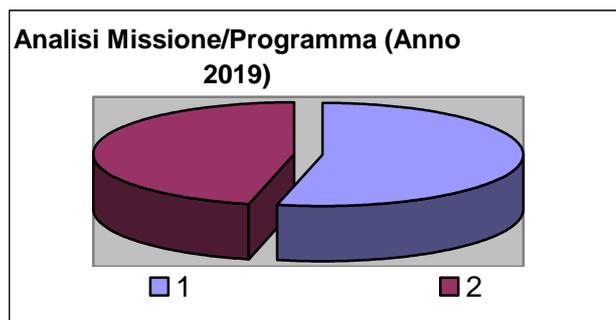
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	115.944,03	112.236,62	108.601,82	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.177,18			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	92.279,74	96.370,54	93.566,28	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.795,68			
TOTALI MISSIONE		comp	208.223,77	208.607,16	202.168,10	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	223.972,86			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio coinvolti nella missione (servizio finanziario) a cui sono demandate la gestione e l'organizzazione della stessa per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate ai responsabili dei servizi coinvolti nella missione (servizio finanziario) .

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio finanziario.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate al responsabile del servizio finanziario.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

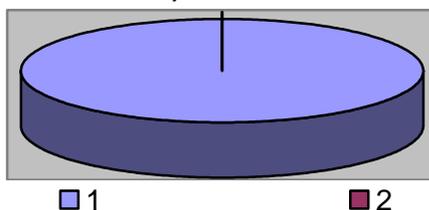
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

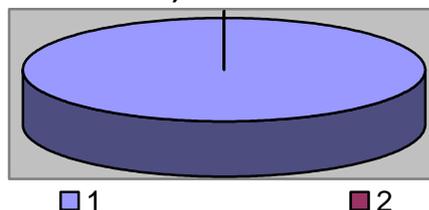
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

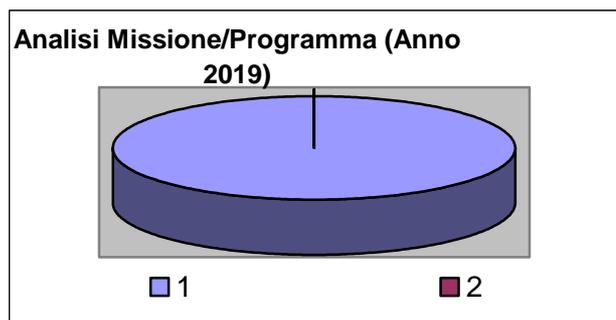
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	505.000,00	505.000,00	505.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	527.611,89			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	505.000,00	505.000,00	505.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	527.611,89			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane assegnate alla missione coincidono con quelle assegnate ai responsabili di servizio finanziario.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle assegnate al responsabile del servizio finanziario.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti :

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 222 - CANONE DI MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO FOTOVOLTAICO DI PROPRIETA' COMUNALE DITTA SEMPERLUX	23.912,00	23.912,00	0,00
n° 329 - SERVIZIO DI INVIO SMS PER GLI UTENTI DELLA REFEZIONE SCOLASTICA PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 - DITTA ROBINSON SISTEMI INFORMATIVI S.R.L. DI VIGLIANO BIELLESE - CIG ZFA1ADE472	128,00	0,00	0,00
n° 376 - BANDO PER LA GESTIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO COMUNALE "LUCIANO CAVICCHIOLI" - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ALLA SOCIETA' A.S.D. VALLE ELVO OCCHIEPPESE. CODICE CIG: 67498139E3	15.035,00	15.035,00	0,00
n° 380 - SERVIZIO DI ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA PER IL TRIENNIO 2016/2017/2018	4.026,00	4.026,00	0,00
n° 416 - FORNITURA DI GENERI ALIMENTARI E PRODOTTI VARI PER ASILO NIDO COMUNALE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 - DITTE DIVERSE - CIG ZA81AE4BD8	4.400,00	0,00	0,00
n° 420 - FORNITURA DI GENERI ALIMENTARI E PRODOTTI VARI PER ASILO NIDO COMUNALE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	1.800,00	0,00	0,00
n° 421 - FORNITURA DI GENERI ALIMENTARI E PRODOTTI VARI PER ASILO NIDO COMUNALE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	1.800,00	0,00	0,00
n° 422 - FORNITURA DI GENERI ALIMENTARI E PRODOTTI VARI PER ASILO NIDO COMUNALE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	450,00	0,00	0,00
n° 423 - SERVIZIO DI DOPOSCUOLA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI OCCHIEPPO INFERIORE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	6.000,00	0,00	0,00
n° 424 - SERVIZIO PER SOSTEGNO SCOLASTICO ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	5.000,00	0,00	0,00
n° 425 - SERVIZIO PER PROGETTO PEDAGOGICO SPERIMENTALE PRESSO ASILO NIDO COMUNALE PER L'ANNO SCOLASTICO 2016/2017 -	17.177,15	0,00	0,00
n° 460 - Servizio di Allert - System per l'invio massivo di comunicazioni alla popolazione.	915,00	0,00	0,00
n° 491 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE PER LA STAGIONE INVERNALE 2016/2017.	7.197,90	0,00	0,00
n° 517 - FORNITURA DI CARBURANTE PER GLI SCUOLABUS PER IL TRIENNIO 2016/2018 - DITTA KUWAIT PETROLEUM ITALIA SPA - CIG	4.066,66	0,00	0,00
n° 518 - FORNITURA DI CARBURANTE PER FIAT PUNTO IN DOTAZIONE AL MESSO COMUNALE PER IL TRIENNIO 2016/2018 -	305,00	0,00	0,00
n° 519 - ACQUISTO DI CARBURANTE DA AUTOTRAZIONE PER IL PARCO MEZZI DEL SERVIZIO TECNICO COMUNALE MEDIANTE FUEL CARD - CONVENZIONE CONSIP LOTTO 1 REGIONE PIEMONTE.	4.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

n° 532 - COMPARTICIPAZIONE SPESE PER CORSI UNIVERSITARI DI CITTA' STUDI DI BIELLA - IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2016 - 2017 E 2018	2.507,40	2.507,40	0,00
n° 549 - ACQUISTO FUELCARD KUWAIT PETROLEUM ITALIA SPA CONVENZIONE CONSIP	669,33	0,00	0,00
n° 550 - ACQUISTO FUELCARD KUWAIT PETROLEUM ITALIA SPA CONVENZIONE CONSIP	469,33	0,00	0,00
n° 554 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELLA SEDE MUNICIPALE PER GLI ANNI 2016 E 2017 - COOPERATIVA GROUP SERVICE 2000 A R.L. DI VIGLIANO BIELLESE - CIG Z8C17B1069	5.699,84	0,00	0,00
n° 571 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA ALUNNI SCUOLE INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2017 - CIG 6663612A92	75.000,00	0,00	0,00
n° 575 - SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE DI MERENDE PER BAMBINI SCUOLA INFANZIA STATALE DI OCCHIEPPO INFERIORE PER L'ANNO 2017 - DITTA SODEXO ITALIA SPA DI CINISELLO BALSAMO - CIG Z4F1CC03D3	2.000,00	0,00	0,00
n° 576 - SERVIZIO DI GESTIONE INFORMATIZZATA MENSA SCOLASTICA PER IL PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2017 - DITTA ROBINSON S.R.L. DI VIGLIANO BIELLESE - CIG Z561CBFFD4	1.756,80	0,00	0,00
n° 577 - INCARICO PROFESSIONALE PER ATTIVITA' DI SUPPORTO TECNICO URBANISTICO PRESSO L'UFFICIO TECNICO IN FAVORE DELL'ARCH. ROSSI ELISA. CODICE C.I.G.: Z711CC9C23	16.731,20	0,00	0,00
n° 578 - SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA GESTIONE DELL'IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI ANNO 2017 - DITTA M.T. S.P.A. DI SANTARCANGELO DI ROMAGNA - CIG Z031CC04E9	6.100,05	0,00	0,00
n° 600 - SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA PER I DIPENDENTI COMUNALI ANNI 2016/2017	8.000,00	0,00	0,00
n° 601 - SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE AI SENSI D.LGS.VO 81/2008 - PERIODO 2016/2017/2018	4.225,10	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	219.371,76	45.480,40	0,00

Impegni pluriennali registrati alla data di redazione del documento, verranno aggiornati successivamente in sede di approvazione del bilancio di previsione 2017/2019

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Il piano triennale delle opere pubbliche 2017/2019 alla data del 30 settembre 2016 non è stato redatto in quanto l'Amministrazione non prevedeva l'esecuzione di opere che rientrassero nel campo di applicazione di cui all'art. 128 del D.Lgs 12.04.2006, n. 163.

Considerato che successivamente è emersa la necessità di redigere la programmazione triennale 2017/2019 in relazione ad un intervento da inserire nell'elenco annuale per l'anno 2017, con deliberazione G.C. n. 18 del 22/02/2017, che viene richiamata nel presente documento di programmazione, l'Amministrazione ha adottato la variazione del Piano triennale delle opere pubbliche con l'inserimento del lavoro di seguito elencato:

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	Intervento di adeguamento funzionale e completamento dei lavori di ristrutturazione della scuola primaria e dell'Infanzia "E.Schiapparelli"	295.000,00
	TOTALE SPESE:	0,00
	Tipologia di risorsa per il finanziamento dell'investimento: Fondi di Bilancio - Avanzo di amministrazione libero	<i>Entrata</i> 295.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

In questa sezione vengono presentate le linee guida relative alla programmazione triennale del fabbisogno di personale 2017-2019. Gli enti locali sono infatti tenuti a definire questa programmazione per assicurare le esigenze di funzionalità e per ottimizzare le risorse necessarie al migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie di bilancio.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 21 del 22/02/2017 è stata verificata l'inesistenza di situazioni di eccedenza di personale ai sensi dell'articolo 33 del D.Lgs 165/2001 come modificato dall'articolo 16 della L. 183/2011 (legge di stabilità 2012).

Con deliberazione G.C. n.22 del 22/02/2017 si è proceduto alla modifica della pianta organica del personale comunale come di seguito riportato, istituendo un posto di Istruttore Amministrativo Contabile di categoria C dell'area Finanziaria – Tributi, in quanto ritenuto necessario alla luce dell'attuale consistenza demografica della popolazione residente con conseguenti riflessi sulla mole delle attività amministrative e degli adempimenti da svolgere:

PIANTA ORGANICA			
POSTI IN ORGANICO	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA	AREE DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE
1	Istruttore Direttivo Socio Educativo	D	Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale
1	Istruttore Direttivo Contabile	D	Finanziaria Tributi
1	Istruttore Direttivo Tecnico	D	Tecnico-Urbanistica e Tecnico Manutentiva
1	Vice Commissario Polizia Municipale	D	Vigilanza
4		D Totale	
1	Istruttore Amministrativo	C	Amministrativa / Finanziaria Tributi
1 (vacante)	Istruttore Amministrativo contabile	C	Finanziaria Tributi
1	Istruttore Amministrativo	C	Demografica
1 (vacante)	Istruttore Amministrativo	C	Demografica

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

1	Istruttore Amministrativo	C	Demografica / Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale
1	Istruttore Educativo Socio Culturale	C	Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale
2 (vacanti)	Istruttore Educativo Socio Culturale	C	Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale
2	Ispettore Capo Polizia Municipale	C	Vigilanza
1	Ispettore Polizia Municipale	C	Vigilanza
11 di cui 4 vacanti		C Totale	
1	Collaboratore Tecnico	B3	Tecnico-Urbanistica e Tecnico Manutentiva
1(vacante)	Collaboratore Tecnico	B3	Tecnico-Urbanistica e Tecnico Manutentiva
1	Esecutore Operativo Specializzato	B	Amministrativa / Finanziaria Tributi
2	Esecutore Tecnico Specializzato	B	Tecnico-Urbanistica e Tecnico Manutentiva
1	Esecutore Scolastico Specializzato	B	Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale
6 di cui 1 vacante		B Totale	
21 di cui 5 vacanti		Totale complessivo	
AREE DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE			
SERVIZI:			
Direzione Generale	Personale e Organizzazione		
Finanziaria - Tributi	Economico - Finanziario, Tributi, Patrimonio e inventario, Personale sotto il profilo finanziario, Statistico - Finanziario		
Amministrativa	Organi istituzionali, Segreteria ed Amministrazione Generale, Gestione contratti, Gestione regolamenti		
Demografica	Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva, Statistica, ISEE, Protocollo, Albo Pretorio, Archivio comunale		
Tecnico urbanistica e tecnico manutentiva	Tecnico, Edilizia privata, Manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio comunale e beni demaniali, Utilizzo oneri di urbanizzazione e costi di costruzione, Opere pubbliche, Trasporti e servizi produttivi, Smaltimento rifiuti, Settore Idrico, Fognario, Depurazione, Servizi Cimiteriali, Urbanistica e gestione territorio, parchi, giardini e tutela ambientale		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Scolastica, Sportiva e Ricreativa, Cultura e Socio Assistenziale	Asilo Nido, Servizi scolastici, Biblioteca, Settore sportivo, ricreativo e culturale, Servizi sociali
Vigilanza	Polizia Municipale, Viabilità, Circolazione, Strade, Commercio e pubblici esercizi

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'elenco dei beni immobili, di proprietà comunale, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione inserite nel piano delle alienazioni e valorizzazioni approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 20 del 22/02/2017 è il seguente.

ELENCO DI BENI IMMOBILI NON STRUMENTALI
Art. 58 del D.L. N. 112/2008 convertito in Legge N. 133/2008

<i>destinazione d'uso</i>	<i>diritto reale</i>	<i>ubicazione</i>	<i>dismissioni 2017</i>	<i>dismissioni 2018</i>	<i>dismissioni 2019</i>
Palazzo Municipale	proprietà	Piazza Don Giuseppe Scaglia 1	0	0	0
Scuola Primaria	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Infanzia	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Secondaria di primo g	proprietà	Via Roma 7	0	0	0
Mensa Scolastica	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Cimitero (camera mortuaria, locale custode,magazzino)	proprietà	Via Cimitero	0	0	0
Campo Sportivo	proprietà	Via Caneparo Miglietti 3	0	0	0
Palestra Comunale	proprietà	Via Flavio Frassati 1	0	0	0
Asilo Nido	proprietà	Via Martiri Libertà 125	0	0	0
Alloggio	proprietà	Via Villa 34	0	0	0
Alloggi N. 4	proprietà	Via Cavour 11	0	0	0
Alloggio Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Alloggio Centro Incontri	proprietà	Via Per Camburzano 8	0	0	0
Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Archivio	proprietà	Via Aporti 9	0	0	0
Impianto Fotovoltaico	proprietà	Via Mombarone 27 - Mongrando	0	0	0
Cascina San Clemente	proprietà	Via San Clemente 54	0	0	0
Foresteria Cascina San Clemente	proprietà	Strada Vecchia Per Irea 2/A	0	0	0
Magazzino	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Deposito	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 33	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 60	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE 2017/2019 - Art. 2 - commi 594, 595 e 596 - Legge 24/12/2007 N. 244								
AUTOVETTURE DI SERVIZIO								
<i>dotazioni</i>	<i>quantità</i>	<i>ufficio</i>	<i>acquisizioni 2017</i>	<i>dismissioni 2017</i>	<i>acquisizioni 2018</i>	<i>dismissioni 2018</i>	<i>acquisizioni 2019</i>	<i>dismissioni 2019</i>
FIAT PUNTO SOLE 5P - BB181S	1	messo notificatore	0	0	0	0	0	0
DAIHATSU TERIOS - DF292JS	1	ufficio tecnico	0	0	0	0	0	0
DAIHATSU TERIOS - DF218JR	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
FIAT PANDA - EM740XN	1	protezione civile	0	0	0	0	0	0

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE 2017/2019 - Art. 2 - commi 594, 595 e 596 - Legge 24/12/2007 N. 244					
BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI					
Parte I - Acquisizioni					
<i>destinazione d'uso</i>	<i>diritto reale</i>	<i>ubicazione</i>	<i>acquisizioni 2017</i>	<i>acquisizioni 2018</i>	<i>acquisizioni 2019</i>
Palazzo Municipale	proprietà	Piazza Don Giuseppe Scaglia 1	0	0	0
Scuola Primaria	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Infanzia	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Secondaria di primo grado	proprietà	Via Roma 7	0	0	0
Mensa Scolastica	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Cimitero (camera mortuaria, locale custode, magazzino)	proprietà	Via Cimitero	0	0	0
Campo Sportivo	proprietà	Via Caneparo Miglietti 3	0	0	0
Palestra Comunale	proprietà	Via Flavio Frassati 1	0	0	0
Asilo Nido	proprietà	Via Martiri Libertà 125	0	0	0
Alloggio	proprietà	Via Villa 34	0	0	0
Alloggi N. 4	proprietà	Via Cavour 11	0	0	0
Alloggio Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Alloggio Centro Incontri	proprietà	Via Per Camburzano 8	0	0	0
Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Archivio	proprietà	Via Aporti 9	0	0	0
Impianto Fotovoltaico	proprietà	Via Mombarone 27 - Mongrando	0	0	0
Cascina San Clemente	proprietà	Via San Clemente 54	0	0	0
Foresteria Cascina San Clemente	proprietà	Strada Vecchia Per Irea 2/A	0	0	0
Magazzino	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Deposito	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 33	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 60	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE 2017/2019 - Art. 2 - commi 594, 595 e 596 - Legge 24/12/2007 N. 244					
BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI					
Parte II - Dismissioni					
destinazione d'uso	diritto reale	ubicazione	dismissioni 2017	dismissioni 2018	dismissioni 2019
Palazzo Municipale	proprietà	Piazza Don Giuseppe Scaglia 1	0	0	0
Scuola Primaria	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Infanzia	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Scuola Secondaria di primo grado	proprietà	Via Roma 7	0	0	0
Mensa Scolastica	proprietà	Via Aporti 11	0	0	0
Cimitero (camera mortuaria, locale custode, magazzino)	proprietà	Via Cimitero	0	0	0
Campo Sportivo	proprietà	Via Caneparo Miglietti 3	0	0	0
Palestra Comunale	proprietà	Via Flavio Frassati 1	0	0	0
Asilo Nido	proprietà	Via Martiri Libertà 125	0	0	0
Alloggio	proprietà	Via Villa 34	0	0	0
Alloggi N. 4	proprietà	Via Cavour 11	0	0	0
Alloggio Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Alloggio Centro Incontri	proprietà	Via Per Camburzano 8	0	0	0
Centro Polivalente	proprietà	Viale Caralli 7	0	0	0
Archivio	proprietà	Via Aporti 9	0	0	0
Impianto Fotovoltaico	proprietà	Via Mobarone 27 - Mongrando	0	0	0
Cascina San Clemente	proprietà	Via San Clemente 54	0	0	0
Foresteria Cascina San Clemente	proprietà	Strada Vecchia Per Irea 2/A	0	0	0
Magazzino	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Deposito	proprietà	Via Giovanni XXIII	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 33	0	0	0
Fabbricato	proprietà	Via Martiri Libertà 60	0	0	0

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE 2017/2019 - Art. 2 - commi 594, 595 e 59 - Legge 24/12/2007 N. 244					
BENI IMMOBILI CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI					
Parte I - Acquisizioni					
destinazione d'uso	diritto reale	ubicazione	acquisizioni 2017	acquisizioni 2018	acquisizioni 2019
Terreno	proprietà	Foglio 1 - Mappale 279	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 3 - Mappale 399	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 - Mappale 136	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 - Mappale 143	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 - Mappale 144	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 - Mappale 151	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 6 - Mappale 75	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 6 - Mappale 76	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 - Mappale 164	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 - Mappale 165	1	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 - Mappale 166	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 - Mappale 203	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 - Mappale 206	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 - Mappale 419	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 - Mappale 421	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE 2017/2019 - Art. 2 - commi 594, 595 e 596 - Legge 24/12/2007 N. 244						
BENI IMMOBILI CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI						
Parte II - Dismissioni						
<i>destinazione d'uso</i>	<i>diritto reale</i>	<i>ubicazione</i>		<i>dismissioni 2017</i>	<i>dismissioni 2018</i>	<i>dismissioni 2019</i>
Terreno	proprietà	Foglio 1 -	Mappale 279	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 3 -	Mappale 399	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 -	Mappale 136	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 -	Mappale 143	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 -	Mappale 144	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 5 -	Mappale 151	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 6 -	Mappale 75	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 6 -	Mappale 76	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 -	Mappale 164	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 -	Mappale 165	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 7 -	Mappale 166	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 -	Mappale 203	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 -	Mappale 206	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 -	Mappale 419	0	0	0
Terreno	proprietà	Foglio 9 -	Mappale 421	0	0	0

Considerazioni Finali

La programmazione triennale degli interventi è finalizzata al soddisfacimento dei bisogni emergenti e rilevanti della comunità locale. Il progetto di bilancio è stato redatto in un contesto economico-finanziario sempre più difficile in quanto l'attuale situazione economica generale versa in un clima di grave incertezza che si riversa sia sulla pianificazione, sia sulla normativa soggetta a continui rimandi e cambiamenti che impattano direttamente sul Bilancio dell'Ente. I pesanti tagli e riadeguamenti sui trasferimenti dello Stato degli ultimi anni hanno portato, più del previsto, a una politica finanziaria finalizzata alla razionalizzazione delle spese e all'ottimizzazione oltre ogni limite delle risorse interne ed esterne. Si segnala, di conseguenza, una forte rigidità di bilancio nella parte relativa alla spesa corrente, che dovrà essere oggetto, salvo nuovi trasferimenti erariali, di un'attenta analisi e ulteriore revisione soprattutto a partire dall'esercizio 2018.

I trasferimenti relativi al Fondo di solidarietà comunale iscritti nel Bilancio di Previsione 2017-2019 sono quelli pubblicati in versione "provvisoria" sul sito della Direzione Centrale della Finanza Locale. Alla data di elaborazione del presente documento il dato relativo al Fondo di solidarietà si mantiene in linea con quanto erogato nell'esercizio 2016 (compresa la quota di partecipazione del Comune di Occhieppo Inferiore al Fondo di solidarietà pari a € 141.623,16). Il gettito relativo

Sul fronte degli interventi in conto capitale sono stati previsti i completamenti di alcune opere avviate nel 2016, realizzate in gran parte nel corso del 2016, mediante adeguamento del FPV. L'Amministrazione ha inoltre fatto richiesta, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 1 co. 487-489 della legge 11 dicembre 2016, n.232 (legge di stabilità 2017) di spazi finanziari da destinarsi a interventi di edilizia scolastica. Nel caso di riscontro positivo da parte della Ragioneria dello Stato, verranno avviati lavori di adeguamento funzionale e di completamento della scuola primaria e dell'Infanzia "E:Schiapparelli".

Occhieppo Inferiore, lì 22/02/2017

Per la Giunta comunale il Sindaco: f.to Monica Mosca

Il responsabile del servizio finanziario: f.to Daniela Murdaca