
Comune di Villaurbana

Provincia di Oristano

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

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 2 - Giustizia

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 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

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 entreranno 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. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Villaurbana ha un popolazione pari a 1680 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. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 (2016-2018) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2016), 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 esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’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 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 2016 55 %
- Anno 2017 70%
- Anno 2018 85%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1731
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1680
Di cui :	maschi	n. 831
	femmine	n. 849
	nuclei familiari	n. 682
	comunità/convivenze	n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.14 (penultimo anno precedente)		n.1696
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 13	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 23	
saldo naturale		n. -10
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n.18	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n.24	
saldo migratorio		n. -6
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1680
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 91
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 98
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 242
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 818
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 431
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,77
	2013	0,35
	2012	0,64
	2011	1,59
	2010	1,59
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,36
	2013	0,82
	2012	1,21
	2011	0,99
	2010	1,30
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ==	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. ____	Posti n. 20	Posti n. 20	Posti n. 20
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	7	7	7	7
- nera	12	12	12	12
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	10	10	10	10
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. __1_ Mq. 2800	n. __1_ Mq. 2800	n. __1_ Mq. 2800	n. __1_ Mq. 2800
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 520	n. 520	n. 520	n. 520
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	5000	5000	5000	5000
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
1.3.2.19 - Personal computer	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.20 - Altre strutture <i>PISCINA COMUNALE</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

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 sino *al 16/05/2016* 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.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue: L'economia del paese è prettamente agro-pastorale. Sono inoltre presenti alcune attività del settore commercio e servizi. La attuale crisi economica ha investito le varie attività presenti, ma la maggior parte di esser ha proseguito con l'attività. La situazione socio economica delle famiglie è discreta. Non mancano casi particolari di indigenza a cui si cerca di far fronte con i programmi di intervento delle estreme povertà, nelle vari linee dettate dalla normativa.

- 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

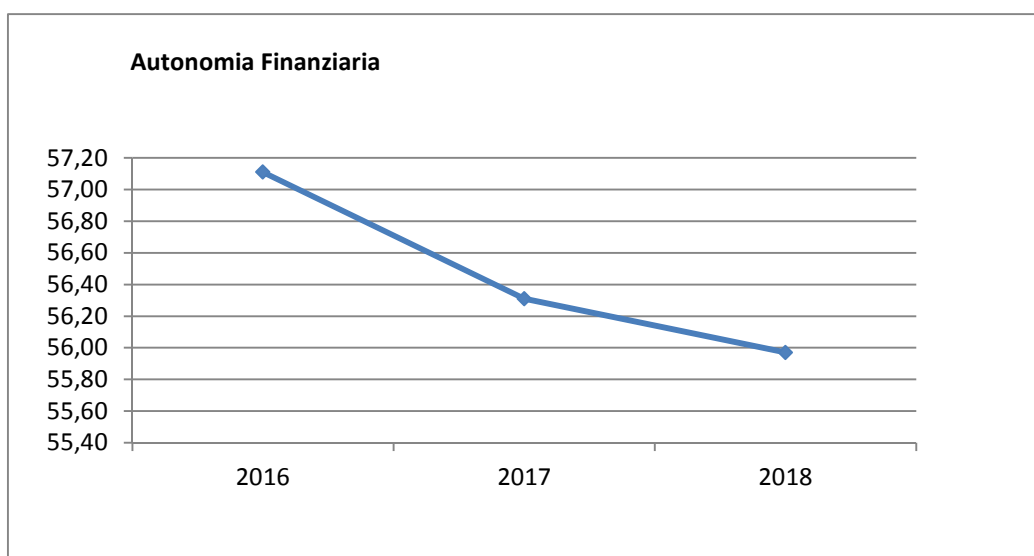
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

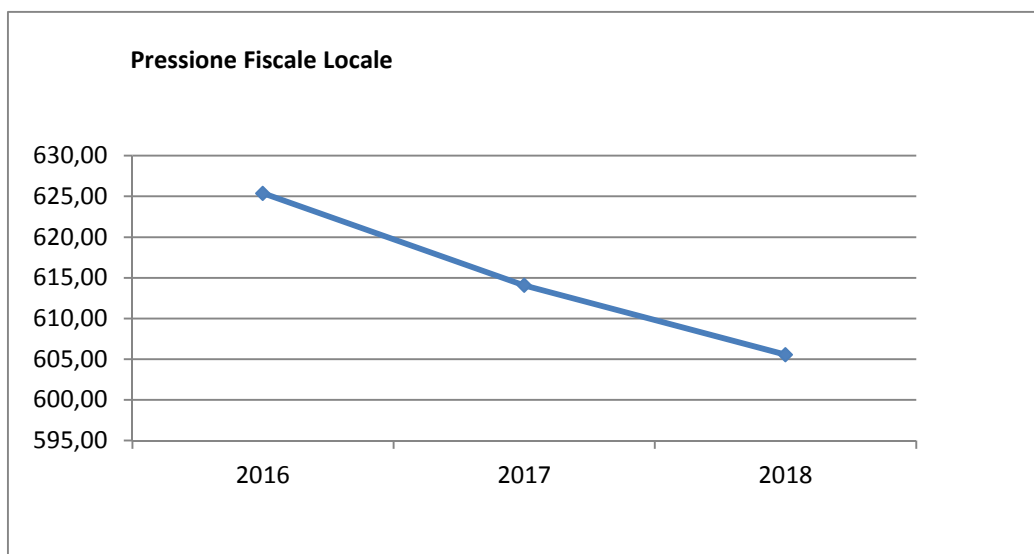
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	57,11 %	56,31 %	55,97 %



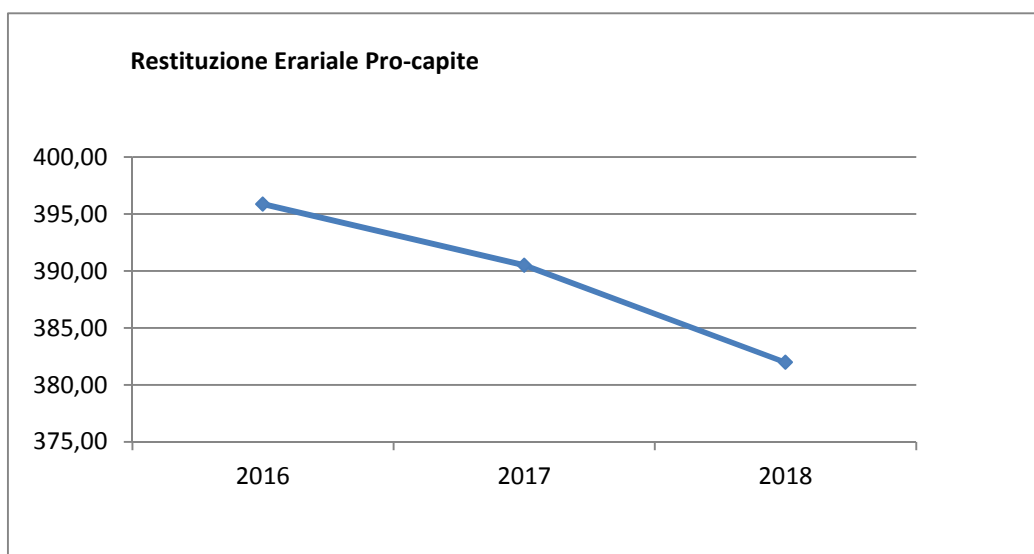
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 625,37	€ 614,05	€ 605,52



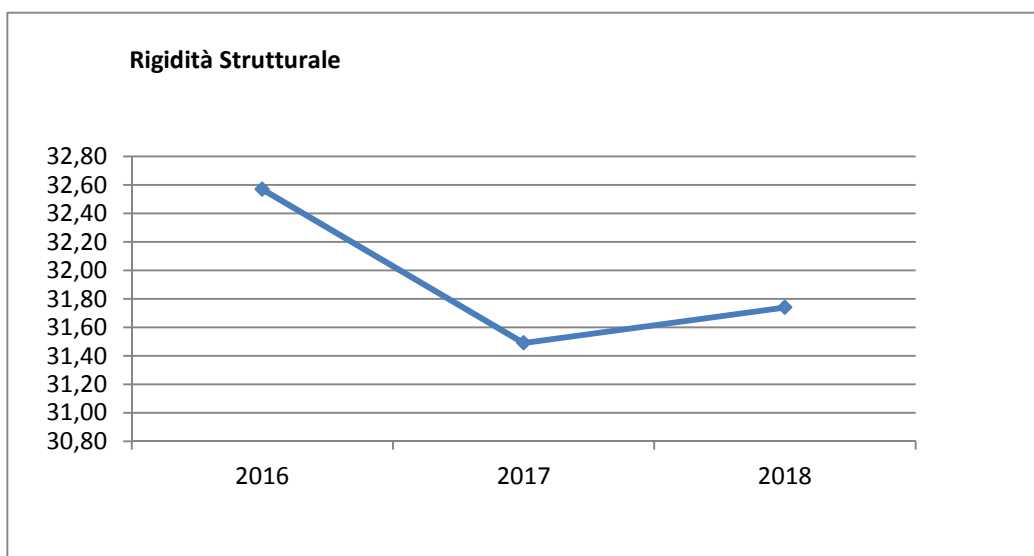
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 395,87	€ 390,50	€ 381,97



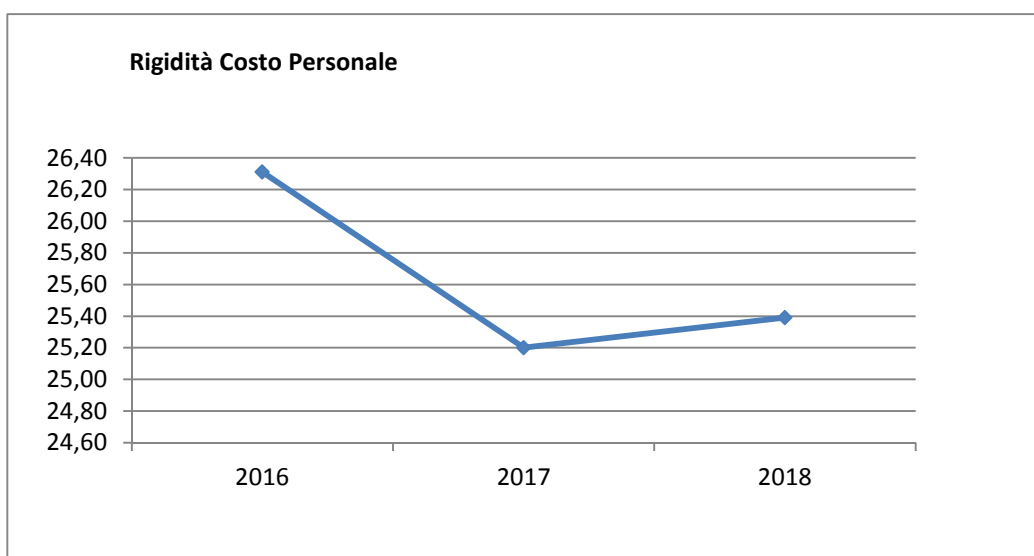
Rigidità del bilancio

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,57 %	31,49 %	31,74 %

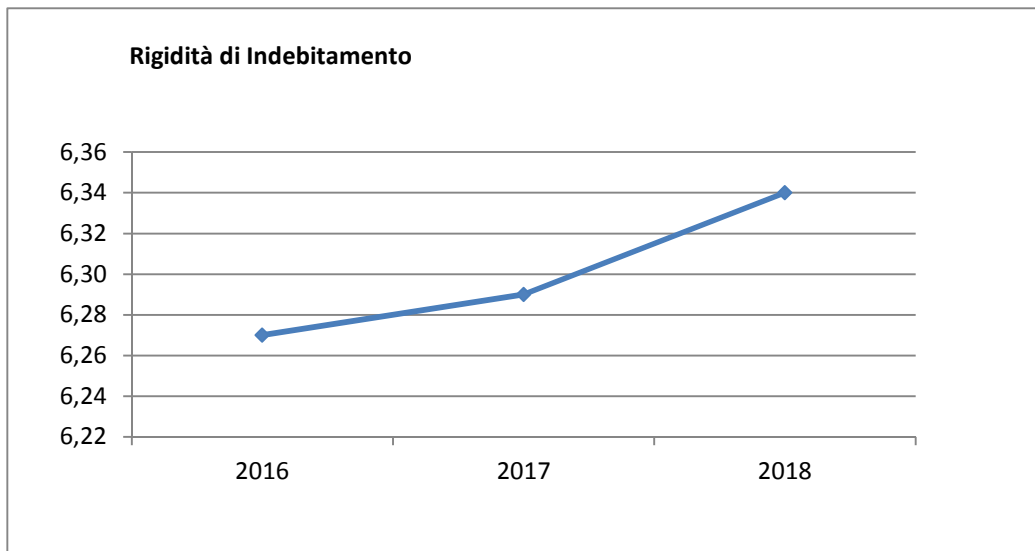


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,31 %	25,20 %	25,39 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,27 %	6,29 %	6,34 %

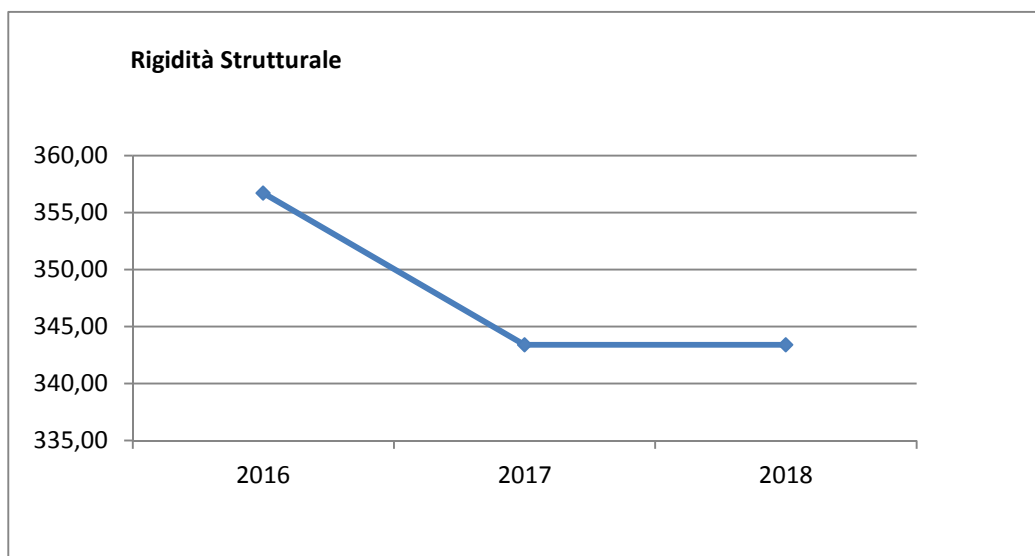


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

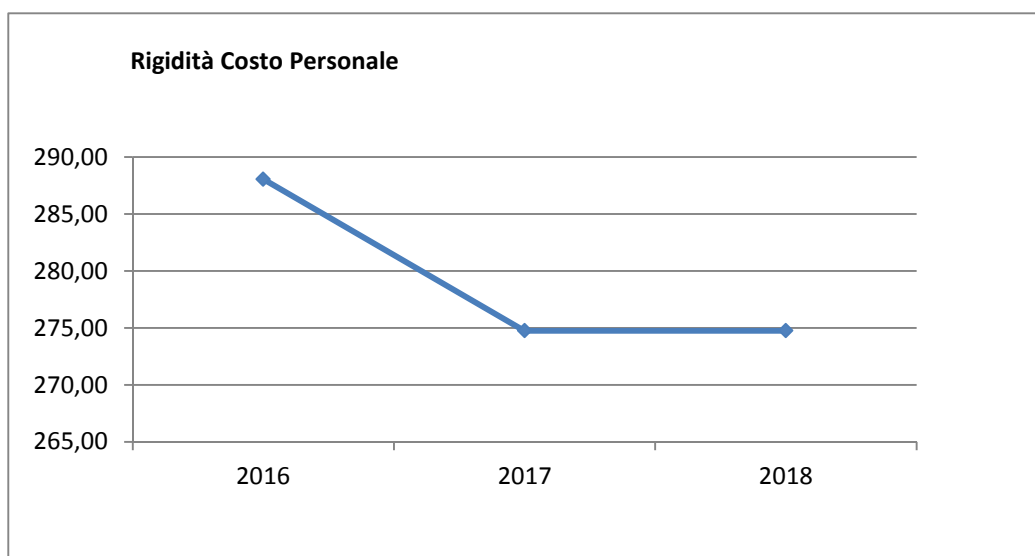
Grado di rigidità pro-capite

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	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	356,71 €	343,39 €	343,39 €

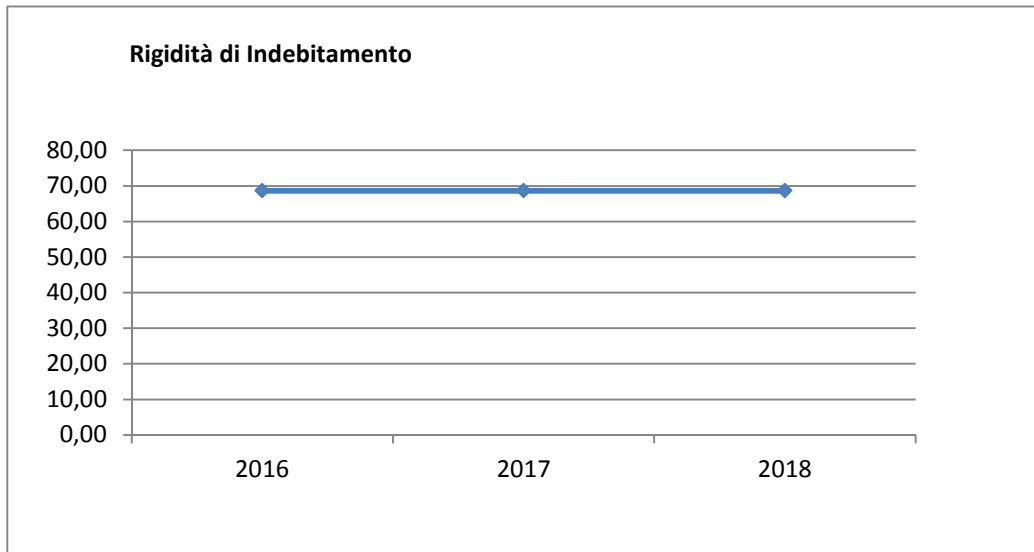


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	288,07 €	274,75 €	274,75 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

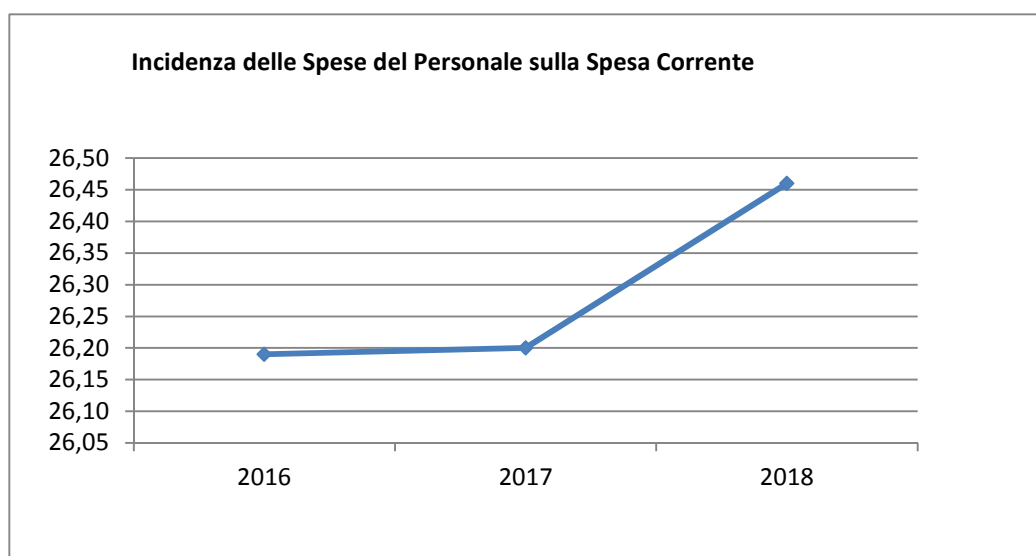
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	68,64 €	68,64 €	68,64 €



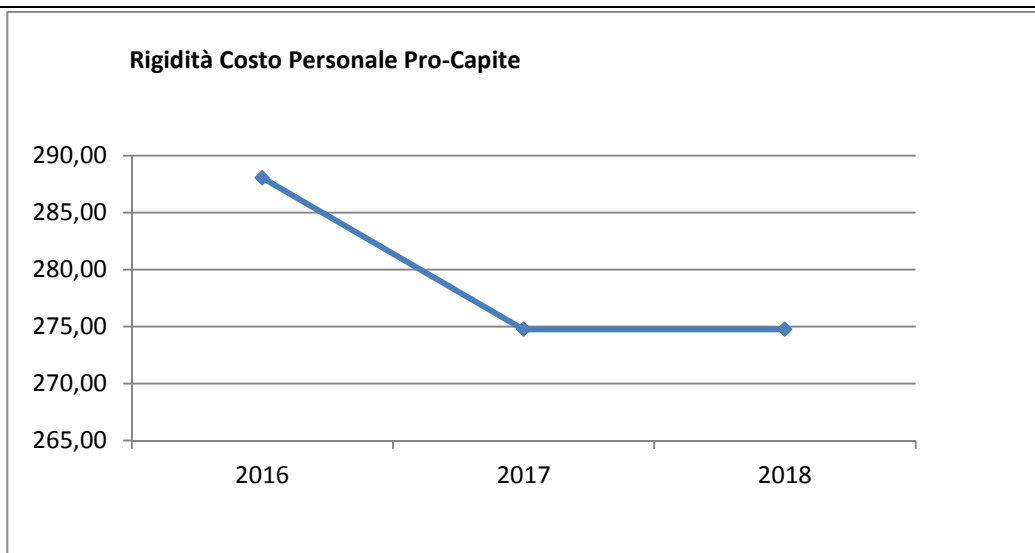
Costo del Personale

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.

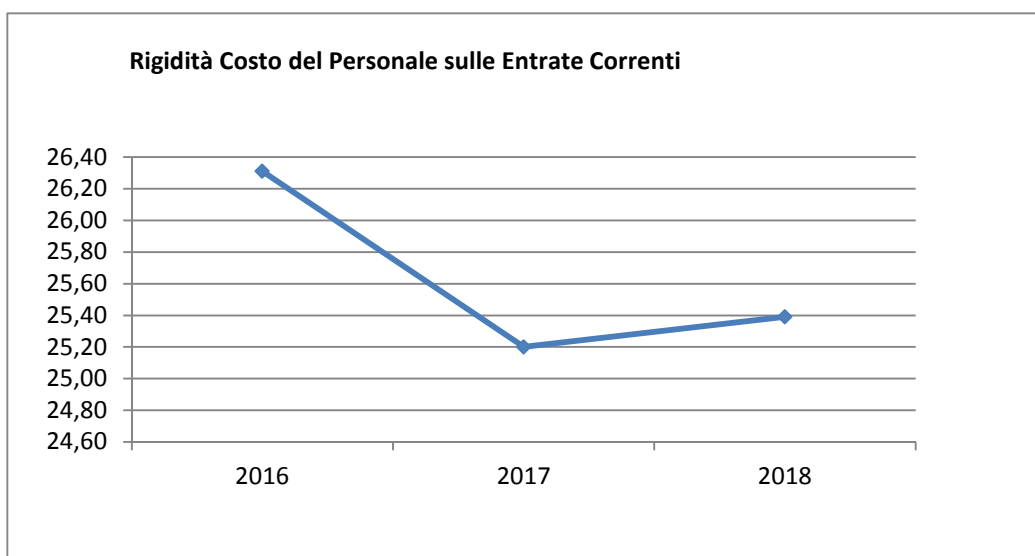
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,19 %	26,20 %	26,46 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	288,07 €	274,75 €	274,75 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	26,31 %	25,20 %	25,39 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici – Il servizio mensa nella Scuola dell'Infanzia viene affidata tramite gara d'appalto a Ditte esterne

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO MENSA SCUOLA MATERNA	SI	Tramite Ditte Esterne

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
	SERVIZIO SMATIMENTO DEI RIFIUTI	NO	Gestione esternalizzata con Ditta incaricata dall'Unione dei Comuni dei Fenici

Propensione agli investimenti

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

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

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

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI - Nel periodo di programmazione 2016-2018 sono previsti i seguenti trasferimenti regionali in conto capitale e dal fondo unico Regionale destinato agli investimenti nei seguenti importi:

- a) Anno 2016 – Finanziamenti Regionali finalizzati alla realizzazione di Opere Pubbliche – complessive € 992.971,88
- b) Anno 2017 – Finanziamenti Regionali finalizzati alla realizzazione di Opere Pubbliche – complessive € 44.451,68
- c) Anno 2016 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall’Ente a investimenti – complessive € 282.800,00
- d) Anno 2017 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall’Ente a investimenti – complessive € 297.600,00
- e) Anno 2018 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall’Ente a investimenti – complessive € 297.600,00

Denominazione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Manutenzione ordinaria e pulizia corsi d’acqua	€ 44.451,68	€ 44.451,68	
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza Scuola Elementare	€ 70.000,00		
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza Scuola Media	€ 30.000,00		
Manutenzione straordinaria edificio comunale	€ 10000,00		€ 200.000,00
Manutenzione Casa Meloni	€ 40.000,00		
Spese per studi, progettazioni	€ 15.000,00		
Adeguamento strumento urbanistico al PPR	€ 24.020,00		
Manutenzione straordinaria impianti	€ 15.000,00		
Interventi di riqualificazione Piazza Antioco Zucca	€ 31.000,00		
Arredo e riqualificazione urbana centro storico	€ 1.000,00		
Tutela e valorizzazione località Monte Cresia	€ 100.000,00	€ 50.000,00	
Manutenzione strade comunali	€ 60.000,00		
Pubblica illuminazione		€ 250.000,00	
Manutenzione strade rurali			€ 20.000,00
Realizzazione pozzo artesiano	€ 28.147,57		
Manutenzione impianti sportivi			€ 40.000,00
Muro di sostegno parco giochi	€ 4.000,00		
Arredo urbano	€ 9.000,00		
Manutenzione strada Chiccu Murru			€ 40.000,00
Sistemazione strada comunale Villaurbana-Florissa	€ 824.500,00		
Realizzazione opere cimiteriali	€ 10.000,00	€ 10000,00	€ 10.000,00
TOTALE	€ 1.316.119,45	€ 354.451,68	€ 310.000,00

Nel triennio 2016/2018 non è prevista la contrazione di mutui in quanto gli stessi andrebbero ad influire anche sulle spese correnti

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6170 / 20350 / 1	EDIFICI PUBBLICI - IMPIANTI FOTOVOLTAICI	46.773,14	0,00	46.773,14
6280 / 20850 / 1	ADEGUAMENTO STRUMENTO URBANISTICO AL P.P.R. - INCARICHI PROFESSIONALI	38.861,97	0,00	38.861,97
7030 / 21580 / 1	RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA MATERNA DA ADIBIRE AD ASILO NIDO	1.725,27	0,00	1.725,27
7230 / 22101 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MEDIA-PROGRAMMA ISCOL@ - FINANZIAMENTO UE -FSC	90.000,00	0,00	90.000,00
7230 / 22102 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MEDIA - PROGRAMMA ISCOL@ - FONDI BILANCIO COMUNALE	3.000,00	0,00	3.000,00
7530 / 22400 / 1	COMPLETAMENTO MUSEO DEL PANE (ex 3196)	2.243,00	1.464,00	779,00
7590 / 22460 / 1	TRASFERIMENTI PER OPERE "CASA MUSEO DEL PANE"	10.558,79	0,00	10.558,79
8230 / 23400 / 1	COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI (ex 3470)	23.638,24	7.886,78	15.751,46
8230 / 23860 / 1	RIQUALIFICAZIONE VIA VITTORIO EMANUELE	23.086,62	0,00	23.086,62
8230 / 24750 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE RURALI	8.131,30	7.981,85	149,45
8280 / 23651 / 1	RIQUALIFICAZIONE VIA ANTIOCO ZUCCA - SPESE PER PROGETTAZIONE	3.826,65	0,00	3.826,65
8330 / 25200 / 1	PUBBLICA ILLUMINAZIONE: COSTR., AMPLIAM., COMPL. E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI (ex 3500)	14.447,95	14.147,95	300,00
8530 / 23520 / 1	SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE VILLAURBANA-FLORISSA	1.011.722,94	0,00	1.011.722,94
8530 / 24755 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' RURALE COMPROMESSA A SEGUITO DEGLI EVENTI CALAMITOSI DEL 18-19 NOVEMBRE 2013 - PROGRAMMA	24.012,56	0,00	24.012,56

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

8580 / 25660 / 1	SVILUPPO RURALE 2007-2013 - MISURA 125.1 FINANZIAMENTO PER GESTIONE PIANO ASSETTO IDROGEOLOGICO - L.R. N.12/2011, ART. 16 C.6	20.780,17	0,00	20.780,17
8630 / 25750 / 1	RIQUALIFICAZIONE URBANA AMBITI CON PRESENZA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	20.917,21	0,00	20.917,21
8630 / 25800 / 1	ACQUISIZIONE AREE ED OPERE URBANIZZAZIONE PRIMARIA NELLE ZONE P.E.E.P. (EX 3232)	11.663,26	0,00	11.663,26
8630 / 25900 / 1	ACQUISIZIONE ED URBANIZZAZIONE DI AREE PER LE ZONE P.I.P. (ex 3233)	3.418,75	0,00	3.418,75
8630 / 26100 / 1	INTERVENTO DI POTENZIAMENTO AREA P.I.P.	119.340,83	78.556,52	40.784,31
8830 / 26760 / 1	ALLACCI IDRICI (R.A.S.)	267,77	0,00	267,77
8830 / 26770 / 1	FINANZIAMENTO R.A.S. PER REALIZZAZIONE OPERE IDRICHE E FOGNARIE	9.324,94	0,00	9.324,94
9330 / 28900 / 1	COSTRUZIONE CASA DELL'ANZIANO	324.363,00	122.005,00	202.358,00
9490 / 29460 / 1	L.13/1989 - CONTRIBUTI PER REALIZZAZIONE OPERE FINALIZZATE AL SUPERAMENTO E ELIMINAZIONE DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE	6.062,67	3.063,46	2.999,21
9530 / 29500 / 1	CIMITERI: COSTRUZIONE, AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA (ex 3303)	3.123,20	2.684,00	439,20
10090 / 29904 / 1	L.R. 37/98, ART. 19 "INIZIATIVE LOCALI PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE"	19.417,22	0,00	19.417,22
	TOTALE:	1.840.707,45	237.789,56	1.602.917,89

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Servizio mensa nella Scuola dell'Infanzia – Le tariffe di contribuzione utenza per il servizio di Mensa scolastica per l'anno 2016 approvate con la deliberazione della G.C. n. 17 del 23/03/2016 sono le seguenti:

- **€ 1,65** a pasto la tariffa di contribuzione utenza per il servizio Mensa Scuola Materna;
- percentuale di copertura del costo del servizio pari a circa il **36%**;

Le tariffe per la concessione in uso di locali e attrezzature comunali sono state approvate con la deliberazione della G.C. n. 16 del 23/03/2016 e precisamente:

Il Regolamento comunale per la concessione temporanea d'uso di locali comunali per attività culturali, ricreative, divulgative e di aggregazione, stabilisce all'art. 2 i locali posti a disposizione dall'Amministrazione Comunale e precisamente:

- **Sala Convegni Centro Socio Culturale**
- **Locale ex ufficio Informagiovani ubicato nel Centro socio culturale**
- **N. 2 stanze al I° Piano del Centro socio culturale**

PER quanto sopra viene stabilita la CAUZIONE nella seguente misura:

- **CAUZIONE di €. 100,00**
- **CAUZIONE per la sola consegna e custodia delle chiavi di accesso dei locali €. 20,00**

da versarsi presso la Tesoreria Comunale, la stessa sarà svincolata a seguito di accertamento positivo da parte dell'Ufficio Tecnico ed Ufficio Servizi Amministrativi delle condizioni dei locali e degli arredi al momento della riconsegna, mentre sarà trattenuta qualora la relazione risultasse negativa, salvo i maggior danni subiti per il ripristino dei locali, arredi ed attrezzature, per i quali i maggiori costi saranno recuperati a carico del concessionario.

ONERI DI CONCESSIONE

- **€. 24,00 oltre all'IVA legale se dovuta per ogni giorno o frazione di giorno di utilizzo dei locali**

Ai sensi dell'art. 7 del Regolamento comunale la concessione temporanea d'uso di locali comunali per attività culturali, ricreative, divulgative e di aggregazione, il Comune di Villaurbana concede a titolo gratuito, la disponibilità dei locali di cui all'art. 2, ad associazioni regolarmente costituite aventi sede legale nel Comune di Villaurbana, anche se prive di personalità giuridica, da destinare a sede delle stesse per lo svolgimento di attività inerenti i relativi propri fini istituzionali, esclusi i fini di lucro.

Inoltre, i locali sono concessi gratuitamente qualora si svolgano iniziative rivolte alla cittadinanza a carattere informativo, didattico, culturale, sociale e sportivo da parte di enti pubblici o organizzazioni che non hanno fine di lucro.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TARIFFE PER LA CONCESSIONE IN USO DELLA PALESTRA COMUNALE

Il Regolamento Comunale per la concessione in uso della Palestra Comunale, disciplina l'utilizzo in concessione d'uso della palestra sita in Via Mannu n. 17 nel territorio del Comune di Villaurbana individuando i criteri e le modalità per la concessione in uso della struttura al fine di garantire l'interesse pubblico dell'intera cittadinanza alla fruizione degli impianti e alla pratica delle discipline sportive nonché la massima funzionalità e manutenzione e prevede che la stessa viene concessa prioritariamente per lo svolgimento delle attività didattiche delle scuole dell'obbligo presenti sul territorio, oltre all'utilizzo da parte dei sottoelencati soggetti, previo pagamento di un corrispettivo e secondo le modalità e criteri stabiliti dal regolamento.

L'uso della palestra può essere concesso:

- Persone fisiche residenti e non residenti;
- Società sportive, gruppi amatoriali, comitati, fondazioni e associazioni anche se non hanno sede in Villaurbana;
- Istituti scolastici non aventi sede in Villaurbana.

Ai sensi del Regolamento Comunale, all'atto della concessione il concessionario sottoscrive la convenzione, con obbligo di versamento di una cauzione a garanzia dell'adempimento degli obblighi previsti nel Regolamento e nella convenzione, da versare mediante deposito infruttifero sul conto corrente intestato alla Tesoreria comunale.

La cauzione verrà incamerata dal Comune in caso di accertato danno alle strutture ed attrezzature o di danno derivante comunque dalla violazione degli obblighi a carico del concessionario. Alla scadenza della concessione la cauzione viene restituita al concessionario previa verifica da parte del Servizio comunale Sport del rispetto da parte del concessionario delle obbligazioni poste a suo carico. Nell'ipotesi che durante il periodo di validità della concessione il Comune prelevi la cauzione per accertati danni, il concessionario è tenuto a reintegrare la cauzione negli importi stabiliti nel presente Regolamento.

PER quanto sopra viene stabilita la CAUZIONE nella seguente misura:

- **CAUZIONE di € 100,00**

CANONE DI CONCESSIONE

CONCESSIONI GIORNALIERE.

€ 30,00 per ogni giorno o frazione di giorno - La tariffa ve versata anticipatamente e in unica soluzione

CONCESSIONI STAGIONALI E TEMPORANEE

€ 5,00 ad ora da versarsi secondo le seguenti modalità:

50% prima dell'inizio dell'attività;

30% entro la metà del periodo di utilizzo della palestra;

il saldo al termine del periodo di utilizzo della palestra.

Non è ammesso il rimborso di quote già versate per sospensione volontaria dell'attività.

L'uso della palestra e degli spogliatoi è concesso gratuitamente alle scuole del Comune.

TARIFFE PER LA CONCESSIONE IN USO DEI BENI MOBILI COMUNALI

Ai sensi degli artt. 1 e 2 del Regolamento Comunale che stabilisce le modalità di concessione in uso ai privati ed alle associazioni, che organizzino manifestazioni pubbliche o aperte al pubblico a scopi di beneficenza, sportivi, sociali, culturali, ricreativi, politici o comunque di interesse collettivo, dei sottoelencati beni disponibili, stabiliti all'art. 6 e appartenenti al patrimonio mobiliare del Comune di Villaurbana.

- 1) Tavoli
- 2) Sedie
- 3) Transenne
- 4) Pedana per Palco
- 5) Palco Modulare
- 6) Videoproiettore

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- 7) Impianto di amplificazione
- 8) Gazebo

Ai sensi del Regolamento Comunale, per ogni bene concesso in uso il richiedente sarà tenuto al pagamento anticipato di una tariffa giornaliera o settimanale di noleggio ed al versamento di un deposito cauzionale.

CAUZIONE

A garanzia dei beni consegnati il concessionario è tenuto al versamento di una cauzione presso la Tesoreria Comunale. Tale cauzione sarà restituita a seguito della loro riconsegna, salvo incameramento, parziale o totale, a recupero di eventuali danni e/o della mancata restituzione degli stessi, nonché della eventuale penale per ritardata consegna, così come stabilito dagli artt. 13, 14 e 15 del regolamento Comunale.

Bene dato in concessione	Misura della Cauzione
Tavoli	€. 100,00
Sedie	€. 100,00
Transenne	€. 100,00
Pedana per palco	€. 100,00
Palco Modulare	€. 200,00
Videoproiettore	€. 200,00
Impianto di amplificazione	€. 200,00
Gazebo	€. 100,00

L'importo del noleggio viene determinato in base ai giorni o settimane di utilizzo.

Bene dato in concessione	Tariffa per n. 1 giorno di utilizzo
Tavoli	€. 1,00 per tavolo
Sedie (n. 150)	€. 0,30 ciascuna
Transenne (n. 14)	€. 1,00 ciascuna
Pedana per palco (mq. 100)	€. 0,50/mq.
Palco Modulare (mq. 100)	€. 0,50/mq.
Videoproiettore (n. 1)	€. 30,00
Impianto di amplificazione (n. 1)	€. 30,00
Gazebo	€. 1,00 ciascuno

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

L'Imposta Municipale Propria è confermata nella misura approvata per l'esercizio 2015 con le seguenti aliquote, approvate con deliberazione di C.C. n. 5 del 06/04/2016

- ✓ Abitazione principale e relative pertinenze categorie A/1 A/8 e A/9 con detrazione di € 200,00.= aliquote 0,20%

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- ✓ Immobili concessi in uso gratuito a parenti in linea retta di primo grado (genitori/figli) ed una unità Pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2 - C6 e C/7 = aliquota 0,46%
- ✓ Fabbricati categoria A1, A2, A3, A4, A5, A6, A7, A8, A9, A10, C2, C6, C7 = aliquota 0,76%
- ✓ Fabbricati A10, B1, B2, B3, B4, B5, B5, B7, B8, C1, C3, C4, C5 e aree edificabili = aliquota 0,76%
- ✓ Immobili ad uso produttivo categoria D (con esclusione della categoria D/10 immobili produttivi e strumentali agricoli esenti dal 1° gennaio 2014) = aliquota 1,06%

TASI - La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito, nell'ambito della IUC, il Tributo per i servizi indivisibili TASI al fine di consentire agli enti di compensare il minor gettito dell'IMU, poiché lo stesso è stato compensato solo parzialmente da maggiori trasferimenti erariali. Anche per l'anno 2016 il Consiglio Comunale con deliberazione n. 06 del 06/04/2016 ha deliberato di azzerare le aliquote TASI per tutti gli immobili.

TARI - La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito nell'ambito della IUC la TARI che ha sostituito la TARES a partire dall'anno 2014. Anche il gettito della TARI deve garantire la totale copertura dei costi sostenuti per la gestione del servizio.

Il tributo è previsto in bilancio in €. 172.295,54e copre al 100% le relative spese come indicato nel piano finanziario.

SI sottolinea che anche per la TARI sono state confermate per l'anno 2016 le tariffe del tributo già in vigore nell'anno 2015 oltre che tutte le altre norme regolamentari.

Con deliberazione del C.C. n. 04 del 06/04/2016 sono state approvate le seguenti tariffe:

<i>Utenze domestiche</i>	
Nucleo familiare	Tariffa rapporta ai mq. e ai componenti il nucleo
1 COMPONENTE	1,32/mq.
2 COMPONENTE	1,42/mq.
3 COMPONENTE	1,52/mq.
4 COMPONENTE	1,57/mq.
5 COMPONENTE	1,62/mq.
6 COMPONENTI E PIU'	1,67/mq.

<i>Categorie di attività</i>		<i>Tariffe</i> (€/mq/anno)
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	
102	Cinematografi e teatri	
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	1,50/mq.
105	Stabilimenti balneari	
106	Esposizioni, autosaloni	
107	Alberghi con ristorante	
108	Alberghi senza ristorante	1,60/mq.
109	Case di cura e riposo	
110	Ospedale	
111	Uffici, agenzie, studi professionali	1,60/mq.
112	Banche ed istituti di credito	1,50/mq.
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,60/mq.
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,60/mq.
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	
116	Banchi di mercato beni durevoli	
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	1,70/mq.
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	1,70/mq.
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,70/mq.
120	Attività industriali con capannoni di produzione	
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,70/mq.
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	
123	Mense, birrerie, amburgherie	
124	Bar, caffè, pasticceria	2,00/mq.
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,80/mq.
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,80/mq.
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1,80/mq.
128	Ipermercati di generi misti	1,50/mq.
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,50/mq.
130	Discoteche, night club	1,50/mq.
131		

Imposta Pubblicità

Con deliberazione della G.C. n. 18 del 23/03/2016 sono state approvate le tariffe per l'imposta per la pubblicità anno 2016, che ha confermato quelle già in vigore per l'anno 2015 e precisamente:

A) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' ORDINARIA (art.12 D. Lgs. n.507/93)

Per la pubblicità effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, stendardi, nonché affissioni dirette _ anche per conto terzi - di manifesti e simili su apposite strutture adibite all'esposizione di tali mezzi o qualsiasi altro mezzo non specificamente previsto dai successivi punti la tariffa, per la pubblicità effettuata su di una superficie fino a mq. 5,50, è la seguente:

- Fino a 1 mese € 1,14
- Fino a 2 mesi € 2,27
- Fino a 3 mesi € 3,41
- Per anno solare € 11,36

B) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE

Per la pubblicità visiva effettuata per conto proprio o altrui all'interno e all'esterno di veicoli in

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

genere, di uso pubblico o privato è dovuta l'imposta sulla pubblicità in base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati su ciascun veicolo in misura pari a quella prevista per la pubblicità ordinaria di cui al precedente punto A) ;

C) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA O ADIBITI AI TRASPORTI PER SUO CONTO:

L'imposta è dovuta per anno solare al Comune ove ha sede l'impresa stessa o qualsiasi altra sua dipendenza, ovvero al Comune ove sono domiciliati i suoi oggetti o mandatari che alla data del 1^o gennaio di ciascun anno o a quella successiva di immatricolazione hanno in dotazione detti veicoli, in

base alla seguente tariffa:

- Autoveicolo con portata superiore a 30 q.li € 74,37
- Autoveicolo con portata inferiore a 30 q.li € 49,58
- Motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle due precedenti categorie € 24,79

D) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI

Per la pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili, mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, per m.q. di superficie, in base alla seguente tariffa:

- per un periodo non superiore a 1 mese € 3,31
- per un periodo non superiore a 2 mesi € 6,61
- periodo non superiore a 3 mesi € 9,92
- per anno solare € 33,05

Per la pubblicità realizzata in luoghi pubblici o aperti al pubblico mediante diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi o pareti riflettenti, si applica l'imposta per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione, in base alla seguente tariffa:

- al giorno, per una durata fino a 30 gg. € 2,07
- al giorno, per il periodo successivo € 1,03

E) PUBBLICITA' VARIA

Per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili che attraversano le strade o le piazze, la tariffa per ciascun m.q e per ogni periodo di esposizione di 15 gg. o frazione è di **€8,26**

Per la pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, per ogni giorno o frazione, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati è dovuta l'imposta pari a **€ 49,58**

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per la pubblicità eseguita con palloni frenati e simili si applica la tariffa per ogni giorno o frazione di **€24,79**

Per la pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o di altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, è dovuta l'imposta per ciascuna persona impegnata nella distribuzione o effettuazione e per ogni giorno o frazione indipendentemente dalla misura o dalla quantità, è di **€2,07**

Per la pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori o simili la tariffa dovuta, per ciascun anno di pubblicità e ogni giorno o frazione, è di **€ 6,20**

Alla applicazione delle maggiorazioni, riduzioni ed esenzioni della tassa provvede il Regolamento approvato ai sensi del D.lgs.n.507/93.

DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Con deliberazione della G.C. n. 19 del 23/03/2016 sono state approvate le tariffe per l'imposta per la pubblicità anno 2016, che ha confermato quelle già in vigore per l'anno 2015 e precisamente:

La misura del diritto sulle Pubbliche Affissioni, comprensivo dell'imposta sulla pubblicità, a favore del Comune di Villaurbana che provvede alla loro esecuzione, per ciascun foglio fino a cm. 70 x 100 è la seguente:

- **Per i primi 10 giorni** **€ 1,033**

All'applicazione delle maggiorazioni, riduzioni ed esenzioni della tassa si provvede in esecuzione del Regolamento approvato ai sensi del D. Lgs. n° 507/93 da questo Ente.

COSAP

Con deliberazione della G.C. n. 15 del 23/03/2016 sono state confermate per l'anno 2016 le seguenti tariffe:

- Per le occupazioni permanenti, la tariffa annuale è pari a **€ 20,00** per metro quadrato;
- Per le occupazioni temporanee, anche non continuative, anche in occasione di fiere, feste e sagre, la tariffa giornaliera di **€ 1,50** a metro quadrato;
- Per particolari occupazioni, come aree adibite a mercati, aree attrezzate e posteggi la tariffa giornaliera è di **€ 1,00** a mq.

Per le occupazioni di sottosuolo e soprassuolo:

- **Permanente**
 - tariffa annua per utenza **€ 0,65**
- **Temporanea**
 - tariffa fino a 1 km, entro i 30 gg **€ 5,16**
 - tariffa, oltre 1 km, fino a 30 gg **€ 7,75**
 - tariffa, oltre 1 km, fino a 90 gg **€ 10,07**

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- tariffa, oltre 1 km, fino a 180 gg € 11,62
- tariffa, oltre 1 km, oltre 180 gg € 15,49

PER LE OCCUPAZIONI DISTRIBUTORI DI CARBURANTI E DI TABACCHI

- **Carburanti**
 - n° 1 cisterna fino a 3000 lt €30,99
- **Tabacchi (apparecchi automatici per la distribuzione)**
 - taxa annuale € 10,33.

Per quanto non espressamente indicato nel presente atto si rinvia al Regolamento per l'applicazione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP) ;

All'applicazione delle maggiorazioni, riduzioni o esenzioni della taxa si provvede in esecuzione del Regolamento approvato ai sensi del D. Lgs. 507/93.

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	45.790,00	33.790,00	33.790,00	
		cassa	46.702,74			
	2-Segreteria generale	comp	215.251,76	184.721,52	184.721,52	
		cassa	218.762,37			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	64.415,67	69.365,67	69.365,67	
		cassa	70.787,73			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.376,66	6.376,66	6.376,66	
		cassa	7.342,17			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	11.000,00	10.500,00	10.500,00	
		cassa	15.168,10			
	6-Ufficio tecnico	comp	86.045,68	85.981,73	85.981,73	
		cassa	90.846,14			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	40.769,96	35.369,96	35.369,96	
		cassa	40.859,46			
	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	112.675,51	100.983,99	100.983,99	
cassa		133.694,23				
Totale Missione 1		comp	582.325,24	527.089,53	527.089,53	
		cassa	624.162,94			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	1.000,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
	Totale Missione 2		comp	1.000,00	0,00	0,00
			cassa	1.000,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	36.948,25	35.546,25	35.546,25	
		cassa	38.943,06			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	36.948,25	35.546,25	35.546,25
			cassa	38.943,06		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	23.377,00	22.977,00	22.977,00
		cassa	24.792,36		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	32.165,57	30.800,00	30.800,00
		cassa	43.130,49		
	4-Istruzione universitaria	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	46.539,55	46.539,55	46.539,55
		cassa	57.152,10		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	106.082,12	104.316,55	104.316,55
		cassa	129.074,95		
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	46.822,40	44.444,00	44.444,00
		cassa	74.499,59		
	Totale Missione 5	comp	46.822,40	44.444,00	44.444,00
	cassa	74.499,59			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	31.600,00	29.000,00	29.000,00
		cassa	32.954,22		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	31.600,00	29.000,00	29.000,00
	cassa	32.954,22			
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	1.028,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.028,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	1.028,00	1.000,00	1.000,00
	cassa	1.028,00			
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	107.193,00	102.193,00	102.193,00
		cassa	114.355,57		
	3-Rifiuti	comp	157.721,66	157.721,66	157.721,66
		cassa	160.697,88		
	4-Servizio idrico integrato	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	26.296,96		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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	276.914,66	271.914,66	271.914,66
		cassa	301.350,41		
11-Soccorso civile	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	129.328,37	148.332,25	137.934,38
		cassa	150.260,64		
Totale Missione 10	comp	129.328,37	148.332,25	137.934,38	
	cassa	150.260,64			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	31.000,00	31.000,00	31.000,00
		cassa	40.127,18		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	31.000,00	31.000,00	31.000,00
		cassa	40.127,18		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	81.300,00	81.700,00	81.700,00
		cassa	81.500,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	236.899,52	239.361,10	239.361,10
		cassa	299.051,76		
3-Interventi per gli anziani	comp	51.699,94	40.163,00	40.163,00	
	cassa	59.333,09			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00	
	cassa	14.024,20			
5-Interventi per le famiglie	comp	30.914,79	8.000,00	8.000,00	
	cassa	37.863,54			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	3.544,00	3.544,00	3.544,00	
	cassa	3.544,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	42.003,35	42.003,35	42.003,35	
	cassa	42.473,35			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
	cassa	3.900,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	31.105,22	32.105,22	32.105,22	
	cassa	55.484,48			
Totale Missione 12	comp	491.066,82	460.476,67	460.476,67	
	cassa	597.174,42			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	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		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria PMI e Artigianato	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	6.383,47		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	4.200,00	3.200,00	3.200,00
		cassa	4.657,87		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.195,20		
	Totale Missione 14	comp	10.700,00	9.700,00	9.700,00
		cassa	12.236,54		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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	3.877,01	0,00	0,00
		cassa	11.218,77		
Totale Missione 15	comp	3.877,01	0,00	0,00	
	cassa	11.218,77			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	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		
20-Fondi e accantonamenti	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			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	14.510,00	14.000,00	14.000,00	
		cassa	0,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	35.205,82	38.489,75	34.553,75	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	1.301,47	1.301,47	1.301,47	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	51.017,29	53.791,22	49.855,22	
		cassa	0,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	48.408,96	45.263,07	41.968,24
			cassa	48.408,96		
Totale Missione 50		comp	48.408,96	45.263,07	41.968,24	
		cassa	48.408,96			
1-Restituzione anticipazione 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	1.848.119,12	1.761.874,20	1.744.245,50	
		cassa	2.062.439,68			

***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.

La gestione del patrimonio

Per il triennio 2016-2018 nel piano delle alienazioni non sono state individuati beni dell'Ente da dismettere

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	349.471,82	349.471,82	213.220,56	0,00		201.607,91	361.084,47
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				2.903,16		2.903,16
Totale		349.471,82	213.220,56	0,00	0,00	201.607,91	361.084,47
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	8.631.847,07	7.099.062,61	5.064,22	0,00		326.851,97	6.777.274,86
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.532.784,46				326.851,97		1.859.636,43
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	257.244,75	257.244,75	0,00	0,00			257.244,75
3) Terreni (patrimonio disponibile)	29.308,42	29.308,42	0,00	0,00			29.308,42
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	5.427.074,41	3.265.387,63	24.771,82	0,00	129.858,03	167.451,13	3.252.566,35
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.161.686,78				167.451,13		2.329.137,91
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	333.898,81	189.657,93	25.000,61	0,00		10.766,96	203.891,58
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	144.240,88				10.766,96		155.007,84
6) Macchinari, attrezzature e impianti	227.203,66	100.074,79	793,00	0,00	1.957,65	19.393,60	83.431,84
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	127.128,87				19.393,60		146.522,47
7) Attrezzature e sistemi informatici	141.496,67	5.848,80	18.776,00	0,00	912,82	6.553,52	18.984,10
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	135.647,87				6.553,52		142.201,39
8) Automezzi e motomezzi	40.426,97	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	40.426,97				0,00		40.426,97
9) Mobili e macchine d'ufficio	111.255,18	4.351,90	3.172,00	0,00		3.528,34	3.995,56
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	106.903,28				3.528,34		110.431,62
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	38.020,95	33.695,49	0,00	0,00	1.143,54	1.421,31	33.417,72
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.325,46				1.421,31		5.746,77
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	3.122,80	2.498,24	0,00	0,00		624,56	1.873,68
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	624,56				624,56		1.249,12
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	2.658.042,58	2.658.042,58	130.961,62	0,00		129.858,03	2.659.146,17
Totale		13.645.173,14	208.539,27	0,00	133.872,04	666.449,42	13.321.135,03

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
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 :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	- 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 :	1.275.772,78	342.051,68	297.600,00
	- 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 :	2.200,00	2.400,00	2.400,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	604.916,40	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	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:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	1.957.915,01	1.519.198,36	1.255.667,07	1.033.509,65	966.600,57	896.545,52
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	114.259,06	101.972,67	102.769,17	66.909,10	70.055,03	73.349,85
Estinzioni anticipate (-)	291.476,29	154.391,71	119.388,25			
Altre variazioni +/- (da specificare)	32.981,30	7.166,91				
Totale fine anno	1.519.198,36	1.255.667,07	1.033.509,65	966.600,57	896.545,52	823.195,71
Nr. Abitanti al 31/12	1696	1680	1680	1680	1680	1680
Debito medio x abitante	895,75	747,42	615,18	575,35	533,65	489,99

	Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	89.228,32	85.178,22	67.433,92	48.408,96	45.263,07	41.968,24
Quota capitale	405.735,35	256.364,38	220.362,13	66.909,10	70.055,03	73.349,85
Totale fine anno	494.963,67	341.542,60	287.796,05	115.318,06	115.318,10	115.318,09

	Tasso medio indebitamento					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	1.957.915,01	1.519.198,36	1.255.667,07	1.033.509,65	966.600,57	896.545,52
Oneri finanziari	89.228,32	85.178,22	67.433,92	48.408,96	45.263,07	41.968,24
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,045	0,056	0,053	0,046	0,046	0,046

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	89.228,32	85.178,22	67.433,92	48.408,96	45.263,07	41.968,24
Entrate correnti	2.179.770,93	1.890.428,03	2.088.220,26	1.839.703,19	1.831.929,23	1.817.595,35
% su entrate correnti	4,09 %	4,51 %	3,23 %	2,63 %	2,47 %	2,31 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.285.550,64		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	72.525,12	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>	(+)	1.839.703,19 0,00	1.831.929,23 0,00	1.817.595,35 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	(-)	1.848.119,12 0,00 35.205,82	1.761.874,20 0,00 38.489,75	1.744.245,50 0,00 34.553,75
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	28.147,57	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>	(-)	66.909,10 0,00	70.055,03 0,00	73.349,85 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-30.947,48	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>	(+)	30.947,48 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	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	604.916,40	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.287.971,88	354.451,68	310.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.921.035,85 0,00	354.451,68 0,00	310.000,00 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	(+)	28.147,57	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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
---	--	------	------	------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.285.550,64
Entrata	(+)	5.508.999,15
Spesa	(-)	5.071.436,69
Differenza	=	1.723.113,10

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

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 Villaurbana ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Parco Naturale del Monte Arci	Tutela del territorio	20%

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>
Abbanoa s.p.a.	Gestione integrato Servizio Idrico	0,04611834
Autorità d'Ambito	Gestione integrato Servizio Idrico	0,122

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione dei Comuni dei Fenici	Gestione di servizi in forma associata	

CONVENZIONI

<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. 59		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 58
* Vicinali Km. 80	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	–	X
* Piano reg. approvato	–	X
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	X	–
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	_____ 27443 _____	_____ 2234 _____
P.I.P	_____ 22438 _____	_____ 21237 _____

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	54.334,82	72.525,12	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	261.640,07	604.916,40	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	510.741,65	30.947,48	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	1.211.225,24	1.285.550,64		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	185.932,30	previsione di competenza	650.276,22	665.067,07	656.041,84	641.707,96
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	316.995,58	previsione di cassa	917.739,05	850.999,37		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	332.046,03	previsione di competenza	976.617,40	789.078,71	800.329,98	800.329,98
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	920.695,41	previsione di competenza	1.284.569,57	1.106.074,29		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	62.030,40	previsione di competenza	461.326,64	385.557,41	375.557,41	375.557,41
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	12.748,05	previsione di competenza	652.445,19	717.603,44		
			previsione di cassa	2.150.618,66	1.287.971,88	354.451,68	310.000,00
			previsione di competenza	1.878.193,01	2.208.667,29		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	305.081,42	62.030,40		
			previsione di cassa	442.500,00	550.876,31	550.876,31	550.876,31
			previsione di cassa	449.245,02	563.624,36		
	TOTALE TITOLI	1.830.447,77	previsione di competenza	4.681.338,92	3.678.551,38	2.737.257,22	2.678.471,66
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.830.447,77	previsione di cassa	5.487.273,26	5.508.999,15	2.737.257,22	2.678.471,66
			previsione di competenza	5.508.055,46	4.386.940,38	2.737.257,22	2.678.471,66
			previsione di cassa	6.698.498,50	6.794.549,79		

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 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

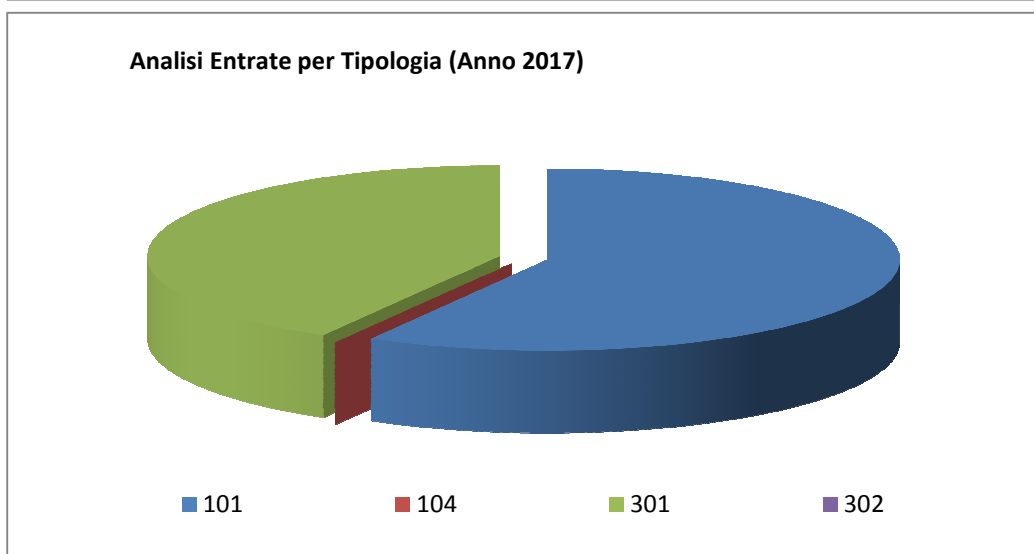
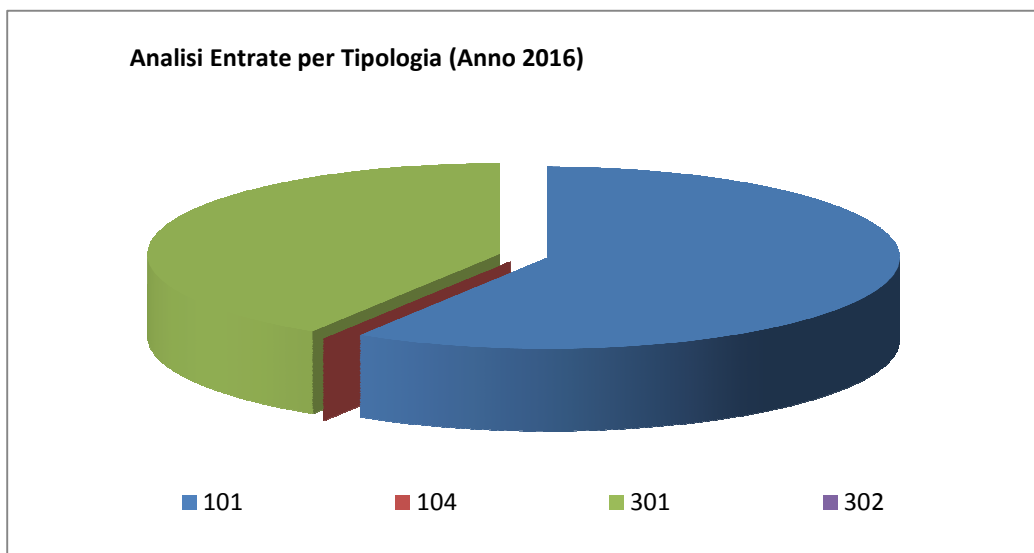
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

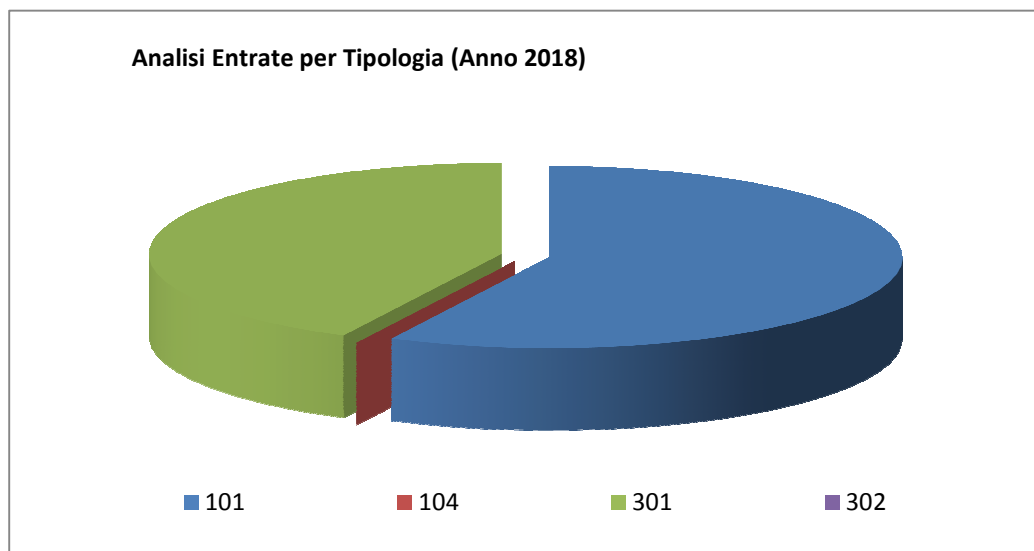
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	391.576,95	382.551,72	368.217,84
		cassa	563.037,97		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	273.490,12	273.490,12	273.490,12
		cassa	287.961,40		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	665.067,07	656.041,84	641.707,96
		cassa	850.999,37		





Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

L'Imposta Municipale Propria è confermata nella misura approvata per l'esercizio 2015 con le seguenti aliquote, approvate con deliberazione di C.C. n. 5 del 06/04/2016

- ✓ Abitazione principale e relative pertinenze categorie A/1 A/8 e A/9 con detrazione di € 200,00.= aliquota 0,20%
- ✓ Immobili concessi in uso gratuito a parenti in linea retta di primo grado (genitori/figli) ed una unità Pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2 - C6 e C/7 = aliquota 0,46%
- ✓ Fabbricati categoria A1, A2, A3, A4, A5, A6, A7, A8, A9, A10, C2, C6, C7 = aliquota 0,76%
- ✓ Fabbricati A10, B1, B2, B3, B4, B5, B5, B7, B8, C1, C3, C4, C5 e aree edificabili = aliquota 0,76%
- ✓ Immobili ad uso produttivo categoria D (con esclusione della categoria D/10 immobili produttivi e strumentali agricoli esenti dal 1° gennaio 2014) = aliquota 1,06%

TASI - La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito, nell'ambito della IUC, il Tributo per i servizi indivisibili TASI al fine di consentire agli enti di compensare il minor gettito dell'IMU, poiché lo stesso è stato compensato solo parzialmente da maggiori trasferimenti erariali. Anche per l'anno 2016 il Consiglio Comunale con deliberazione n. 06 del 06/04/2016 ha deliberato di azzerare le aliquote TASI per tutti gli immobili.

TARI - La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito nell'ambito della IUC la TARI che ha sostituito la TARES a partire dall'anno 2014. Anche il gettito della TARI deve garantire la totale copertura dei costi sostenuti per la gestione del servizio.

Il tributo è previsto in bilancio in €. 172.295,54e copre al 100% le relative spese come indicato nel piano finanziario.

SI sottolinea che anche per la TARI sono state confermate per l'anno 2016 le tariffe del tributo già in vigore nell'anno 2015 oltre che tutte le altre norme regolamentari.

Con deliberazione del C.C. n. 04 del 06/04/2016 sono state approvate le seguenti tariffe:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<i>Utenze domestiche</i>	
Nucleo familiare	Tariffa rapporta ai mq. e ai componenti il nucleo
1 COMPONENTE	1,32/mq.
2 COMPONENTE	1,42/mq.
3 COMPONENTE	1,52/mq.
4 COMPONENTE	1,57/mq.
5 COMPONENTE	1,62/mq.
6 COMPONENTI E PIU'	1,67/mq.

<i>Categorie di attività</i>		<i>Tariffe (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	
102	Cinematografi e teatri	
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	1,50/mq.
105	Stabilimenti balneari	
106	Esposizioni, autosaloni	
107	Alberghi con ristorante	
108	Alberghi senza ristorante	1,60/mq.
109	Case di cura e riposo	
110	Ospedale	
111	Uffici, agenzie, studi professionali	1,60/mq.
112	Banche ed istituti di credito	1,50/mq.
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,60/mq.
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,60/mq.
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	
116	Banchi di mercato beni durevoli	
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	1,70/mq.
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	1,70/mq.
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,70/mq.
120	Attività industriali con capannoni di produzione	
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,70/mq.
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	
123	Mense, birrerie, amburgherie	
124	Bar, caffè, pasticceria	2,00/mq.
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,80/mq.
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,80/mq.
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1,80/mq.
128	Ipermercati di generi misti	1,50/mq.
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,50/mq.
130	Discoteche, night club	1,50/mq.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

131		

Imposta Pubblicità

Con deliberazione della G.C. n. 18 del 23/03/2016 sono state approvate le tariffe per l'imposta per la pubblicità anno 2016, che ha confermato quelle già in vigore per l'anno 2015 e precisamente:

A) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' ORDINARIA (art.12 D. Lgs. n.507/93)

Per la pubblicità effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, stendardi, nonché affissioni dirette _ anche per conto terzi - di manifesti e simili su apposite strutture adibite all'esposizione di tali mezzi o qualsiasi altro mezzo non specificamente previsto dai successivi punti la tariffa, per la pubblicità effettuata su di una superficie fino a mq. 5,50, è la seguente:

- Fino a 1 mese € 1,14
- Fino a 2 mesi € 2,27
- Fino a 3 mesi € 3,41
- Per anno solare € 11,36

B) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE

Per la pubblicità visiva effettuata per conto proprio o altrui all'interno e all'esterno di veicoli in genere, di uso pubblico o privato è dovuta l'imposta sulla pubblicità in base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati su ciascun veicolo in misura pari a quella prevista per la pubblicità ordinaria di cui al precedente punto A) ;

C) TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA O ADIBITI AI TRASPORTI PER SUO CONTO:

L'imposta è dovuta per anno solare al Comune ove ha sede l'impresa stessa o qualsiasi altra sua dipendenza, ovvero al Comune ove sono domiciliati i suoi oggetti o mandatari che alla data del 1^o gennaio di ciascun anno o a quella successiva di immatricolazione hanno in dotazione detti veicoli, in

base alla seguente tariffa:

- Autoveicolo con portata superiore a 30 q.li € 74,37
- Autoveicolo con portata inferiore a 30 q.li € 49,58
- Motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle due precedenti categorie € 24,79

D) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI

Per la pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili, mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente , lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, per m.q. di superficie, in base alla seguente tariffa:

- per un periodo non superiore a 1 mese € 3,31

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- per un periodo non superiore a 2 mesi € 6,61
- periodo non superiore a 3 mesi € 9,92
- per anno solare € 33,05

Per la pubblicità realizzata in luoghi pubblici o aperti al pubblico mediante diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi o pareti riflettenti, si applica l'imposta per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione, in base alla seguente tariffa:

- al giorno, per una durata fino a 30 gg. € 2,07
- al giorno, per il periodo successivo € 1,03

E) PUBBLICITA' VARIA

Per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili che attraversano le strade o le piazze, la tariffa per ciascun m.q e per ogni periodo di esposizione di 15 gg. o frazione è di **€8,26**

Per la pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, per ogni giorno o frazione, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati è dovuta l'imposta pari a **€ 49,58**

Per la pubblicità eseguita con palloni frenati e simili si applica la tariffa per ogni giorno o frazione di **€24,79**

Per la pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o di altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, è dovuta l'imposta per ciascuna persona impegnata nella distribuzione o effettuazione e per ogni giorno o frazione indipendentemente dalla misura o dalla quantità, è di **€2,07**

Per la pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori o simili la tariffa dovuta, per ciascun anno di pubblicità e ogni giorno o frazione, è di **€ 6,20**

Alla applicazione delle maggiorazioni, riduzioni ed esenzioni della tassa provvede il Regolamento approvato ai sensi del D.lgs.n.507/93.

DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Con deliberazione della G.C. n. 19 del 23/03/2016 sono state approvate le tariffe per l'imposta per la pubblicità anno 2016, che ha confermato quelle già in vigore per l'anno 2015 e precisamente:

La misura del diritto sulle Pubbliche Affissioni, comprensivo dell'imposta sulla pubblicità, a favore del Comune di Villaurbana che provvede alla loro esecuzione, per ciascun foglio fino a cm. 70 x 100 è la seguente:

- **Per i primi 10 giorni** **€ 1,033**

All'applicazione delle maggiorazioni, riduzioni ed esenzioni della tassa si provvede in esecuzione del Regolamento approvato ai sensi del D. Lgs. n° 507/93 da questo Ente.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF – Non viene applicato

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2016	2017	2018
ICI/IMU	23.359,11	14.333,88	
TASI			
TARSU/TARES			
ALTRE			

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Deriu Maria Paola

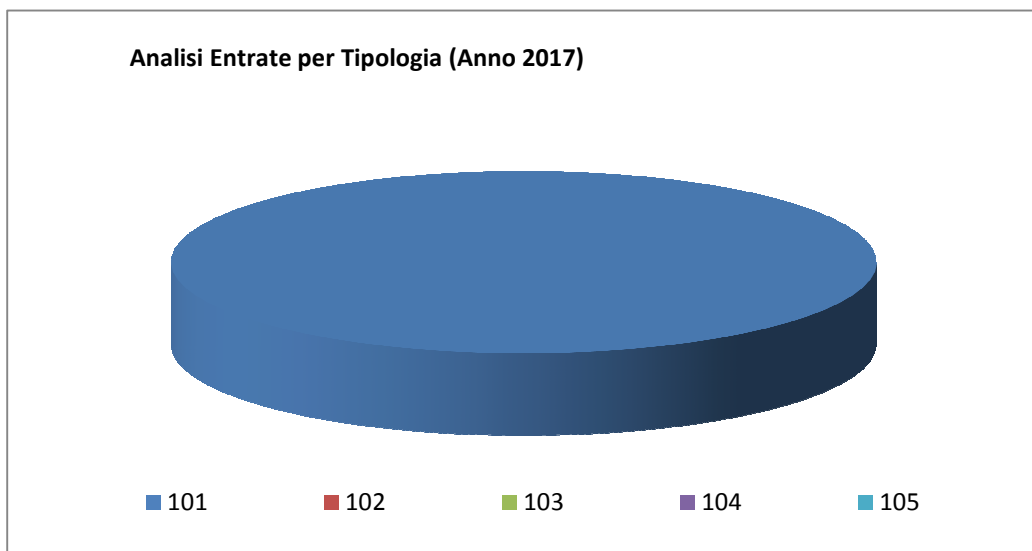
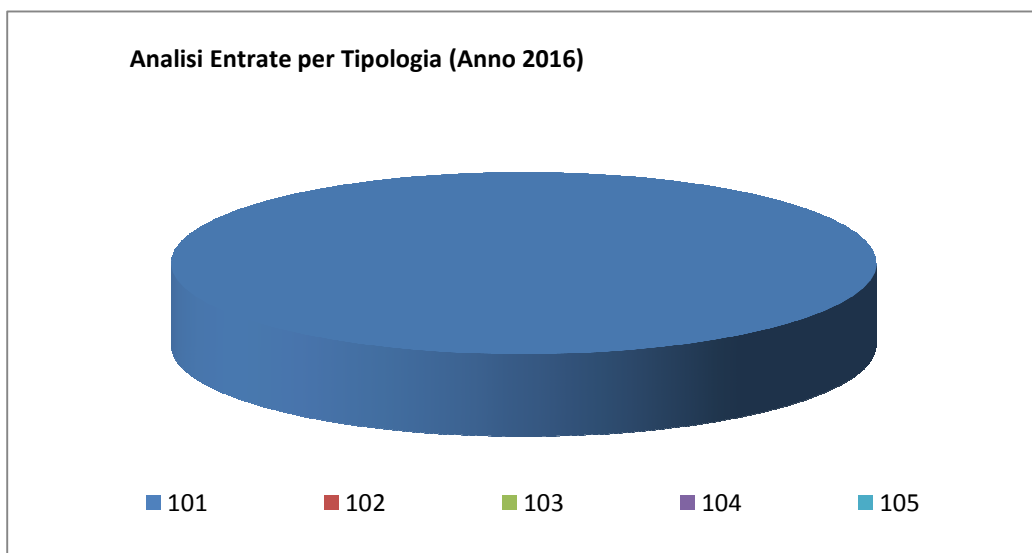
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Deriu Maria Paola

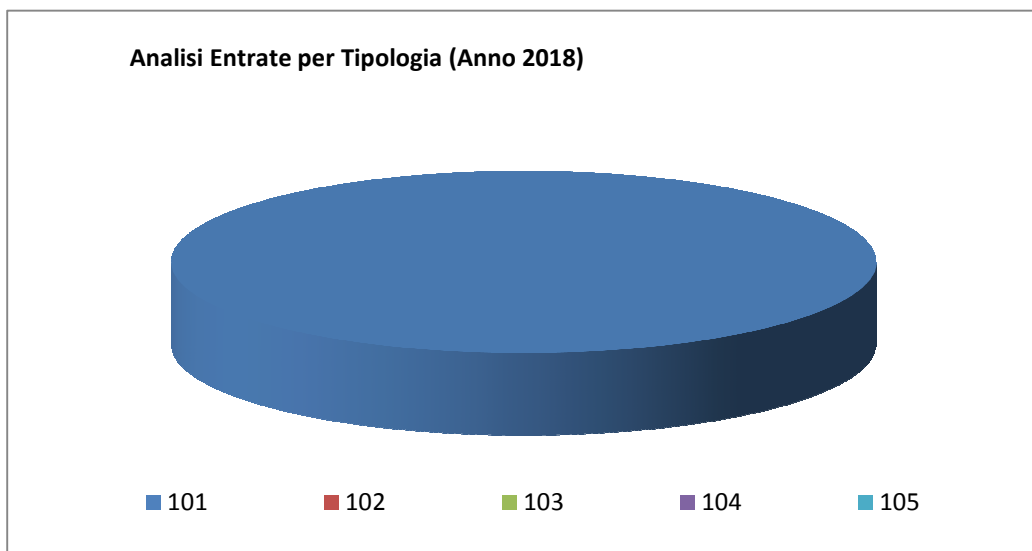
Responsabile Tassa occupazione spazi: Deriu Maria Paola

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Deriu Maria Paola

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	789.078,71	800.329,98	800.329,98
		cassa	1.106.074,29		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	789.078,71	800.329,98	800.329,98
		cassa	1.106.074,29		





Fino all'anno 2010 lo Stato provvedeva ad erogare dei contributi ripartiti in base a criteri obiettivi che tenessero conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche dei vari enti locali.

Dall'anno 2011 i contributi statali sono stati conglobati in un unico fondo denominato "Fondo di solidarietà comunale" pertanto nella sezione "trasferimenti correnti" rientrano soltanto i contributi regionali e di altri enti.

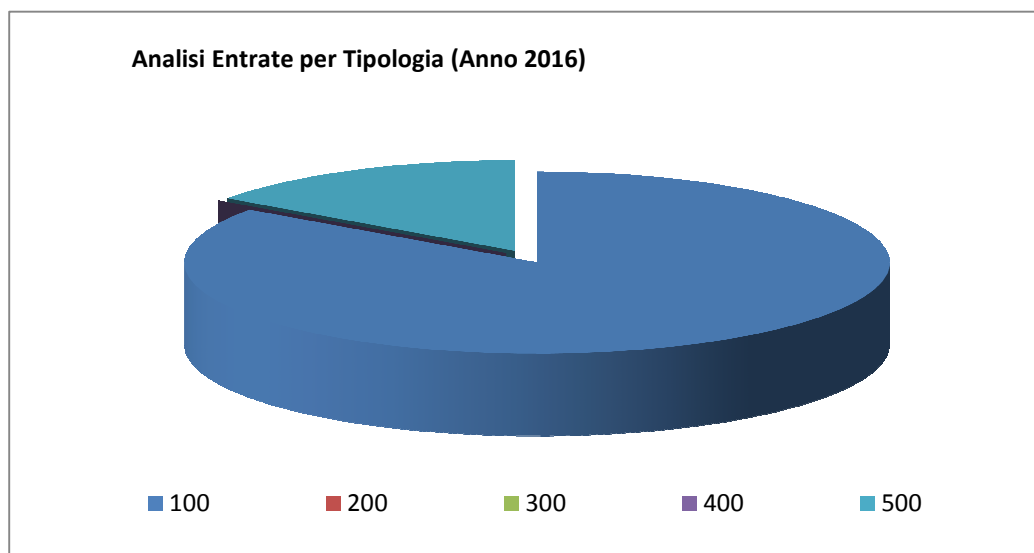
I trasferimenti regionali rappresentano un'entrata significativa del bilancio comunale, data dall'entrata complessiva di €. 808.193,04 da fondounico regionale, che poi viene ripartita dall'Ente per finanziarie spese correnti e spese in conto capitale

Altri contributi dalla regione riguardano quelli nel settore sociale (Leggi di settore : L.R. 8/99 che comprende i contributi per i rimborsi spese ai cittadini affetti da particolari patologie (L. 20/97 – L.R. 11/85 e L.R. 27/83) – L.R. 9/2004 - L. 162/98 e finanziamenti per contrasto alle povertà estreme.

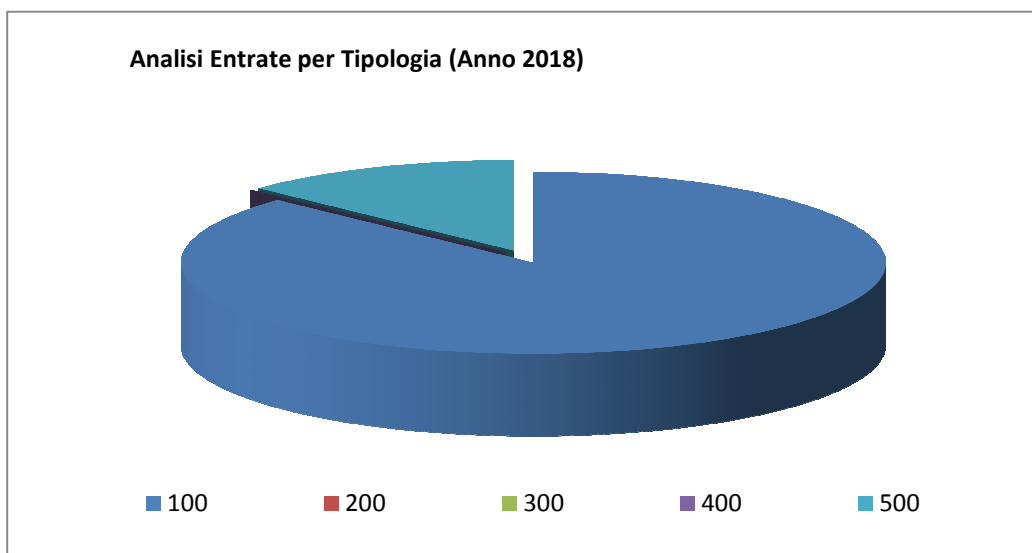
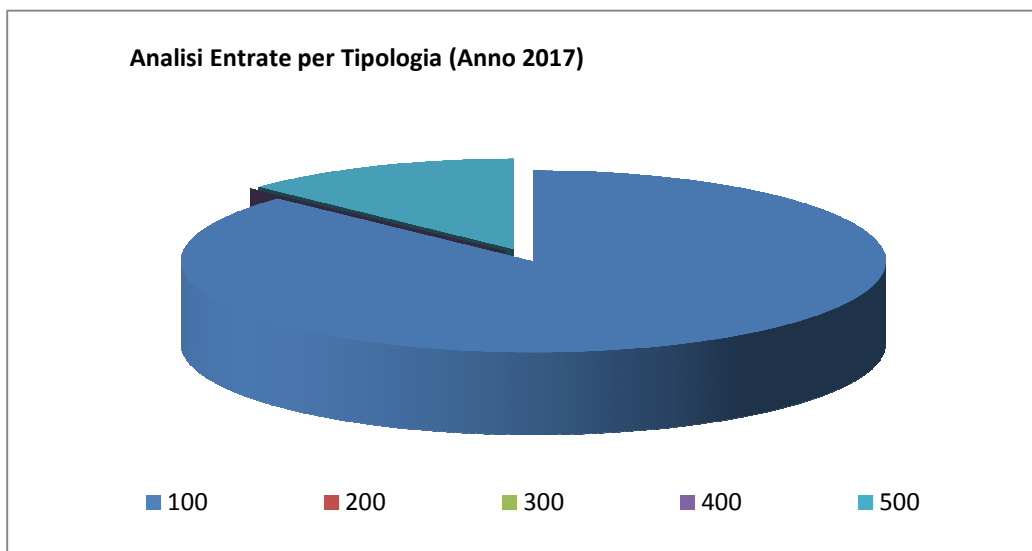
Gli altri contributi sono quelli per funzioni delegate (borse di studio, libri di testo e sostegno alla locazione), che il Comune gestisce in nome e per conto della Regione stessa.

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	327.039,00	327.039,00	327.039,00
		cassa	613.142,98		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	155,27		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	58.518,41	48.518,41	48.518,41
		cassa	104.305,19		
TOTALI TITOLO		comp	385.557,41	375.557,41	375.557,41
		cassa	717.603,44		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



PROVENTI DEI SERVIZI

I principali proventi dei servizi pubblici derivano dai diritti di segreteria e dai proventi del servizio mensa scolastica nella Scuola Materna.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Nei proventi dei beni dell'Ente rientrano gli affitti pagati dagli utilizzatori dei beni del patrimonio del Comune concessi in locazione (terreni e fabbricati) tra cui:

- 1 - Fitti reali di fabbricati (Caserma C.C. in locazione alla Prefettura) €. 7.000,00
 - 2 - Proventi dagli impianti fotovoltaici dislocati sugli immobili del Comune €. 12.000,00
 - 3 - COSAP €. 2.000,00
 - 4 - Fitti reali di fondi - €. 11.945,00
 - 5 - Concessione in diritto di superficie impianto eolico - €. 264.000,00
-

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Relativamente alla COSAP con la deliberazione della G.C. n. 15 del 23/03/2016 sono state confermate anche per il 2016 le tariffe applicate nel 2015 e precisamente:

Di confermare per l'anno 2016 le seguenti tariffe:

- Per le occupazioni permanenti, la tariffa annuale è pari a € 20,00 per metro quadrato;
- Per le occupazioni temporanee, anche non continuative, anche in occasione di fiere, feste e sagre, la tariffa giornaliera di € 1,50 a metro quadrato;
- Per particolari occupazioni, come aree adibite a mercati, aree attrezzate e posteggi la tariffa giornaliera è di € 1,00 a mq.

Per le occupazioni di sottosuolo e soprassuolo:

- **Permanente**
 - tariffa annua per utenza € 0,65
- **Temporanea**
 - tariffa fino a 1 km, entro i 30 gg € 5,16
 - tariffa, oltre 1 km, fino a 30 gg € 7,75
 - tariffa, oltre 1 km, fino a 90 gg € 10,07
 - tariffa, oltre 1 km, fino a 180 gg € 11,62
 - tariffa, oltre 1 km, oltre 180 gg € 15,49

PER LE OCCUPAZIONI DISTRIBUTORI DI CARBURANTI E DI TABACCHI

- **Carburanti**
 - n° 1 cisterna fino a 3000 lt €30,99
- **Tabacchi (apparecchi automatici per la distribuzione)**
 - tariffa annuale € 10,33.

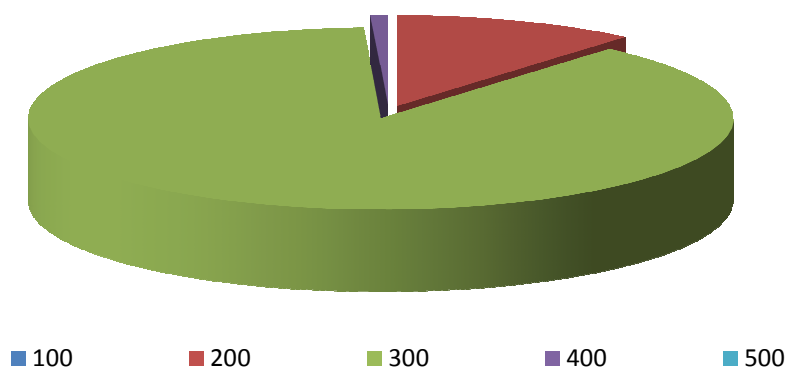
Per quanto non espressamente indicato nel presente atto si rinvia al Regolamento per l'applicazione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP) ;

All'applicazione delle maggiorazioni, riduzioni o esenzioni della tariffa si provvede in esecuzione del Regolamento approvato ai sensi del D. Lgs. 507/93.

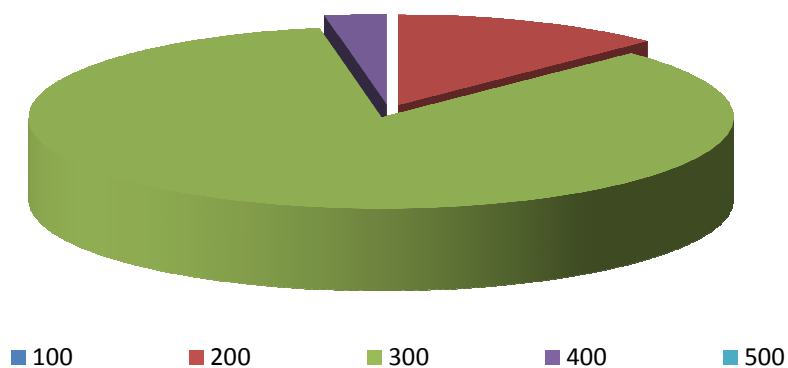
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	144.451,68	44.451,68	0,00
		cassa	391.151,68		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	1.133.520,20	300.000,00	300.000,00
		cassa	1.780.089,53		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	36.459,71		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	966,37		
TOTALI TITOLO		comp	1.287.971,88	354.451,68	310.000,00
		cassa	2.208.667,29		

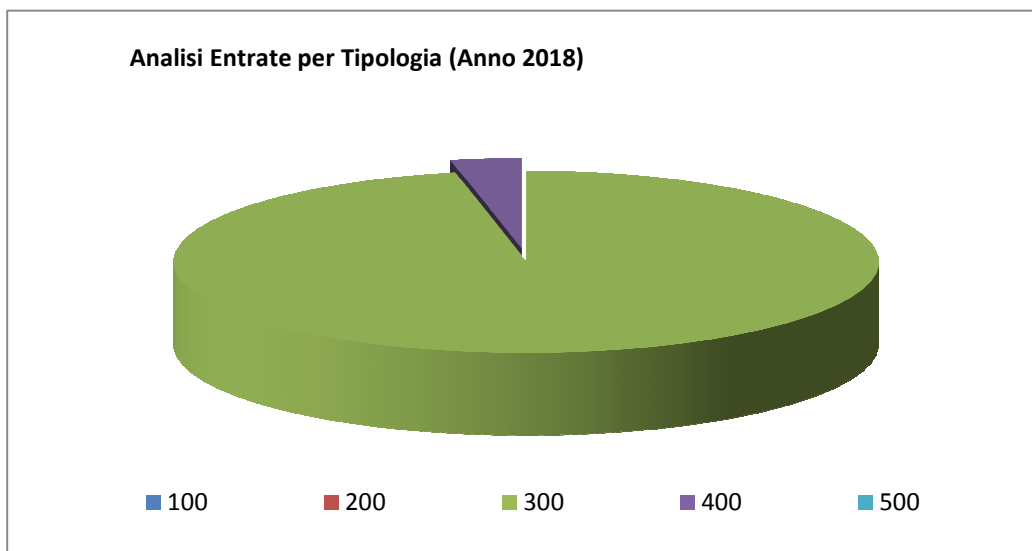
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



RIMBORSI IN CONTO CAPITALE - Nel periodo di programmazione 2016-2018 sono previsti gli introiti derivanti dalle quote di rimborso del prestito d'onore concesso ad una Impresa locale, per € 2.200,00 per l'anno 2016 ed € 2.400,00 per le altre annualità.

PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI - Nel periodo di programmazione 2016-2018 sono previsti gli introiti derivanti dalle concessioni cimiteriali per € 10.000,00 per ciascun anno considerato

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI - Nel periodo di programmazione 2016-2018 sono previsti i seguenti trasferimenti regionali in conto capitale e dal fondo unico Regionale destinato agli investimenti nei seguenti importi:

- a) Anno 2016 – Finanziamenti Regionali finalizzati alla realizzazione di Opere Pubbliche – complessive € 992.971,88
- b) Anno 2017 – Finanziamenti Regionali finalizzati alla realizzazione di Opere Pubbliche – complessive € 44.451,68
- c) Anno 2016 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall'Ente a investimenti – complessive € 282.800,00
- d) Anno 2017 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall'Ente a investimenti – complessive € 297.600,00
- e) Anno 2018 – Finanziamento da Fondo Unico Regionale destinato dall'Ente a investimenti – complessive € 297.600,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

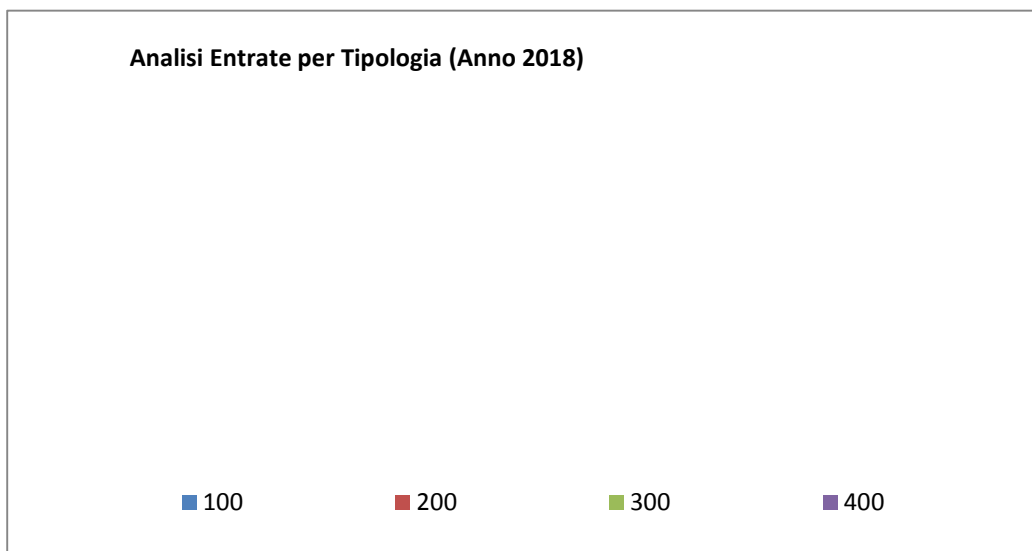
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

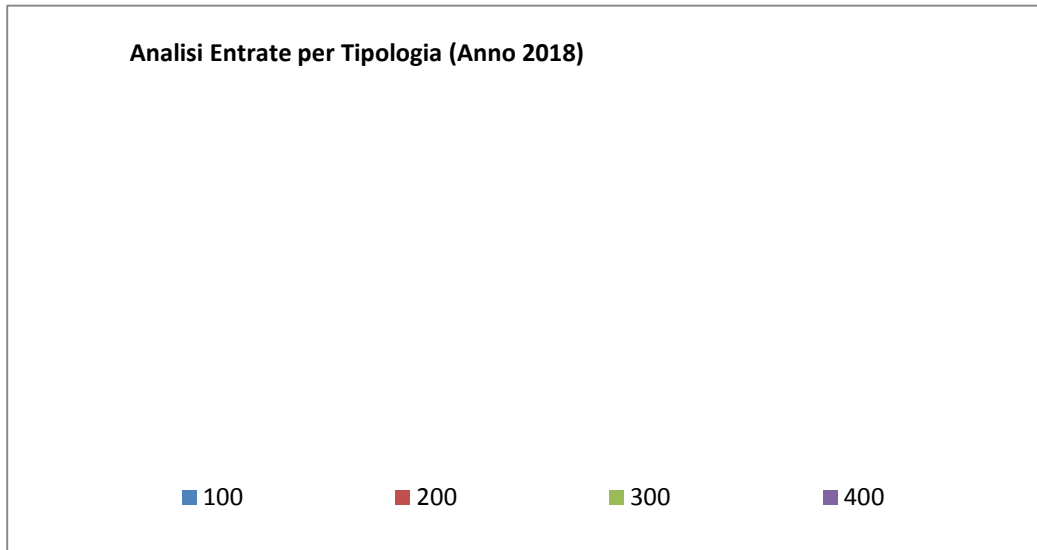
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.030,40		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.030,40		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Per il triennio 2016/2018 non è prevista la contrazione di nuovi mutui

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

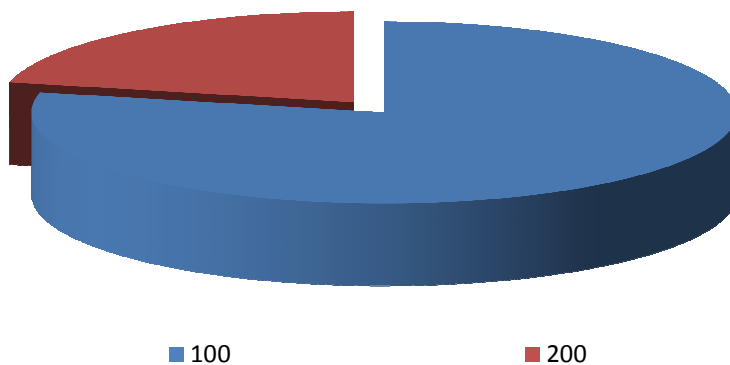
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

Le disponibilità di cassa del Bilancio comunale hanno sempre permesso di non dover beneficiare del ricorso alle anticipazioni di tesoreria. Inoltre l'attuale liquidità consente di presumere che anche per il 2016 non sarà necessario ricorrere ad anticipazioni.

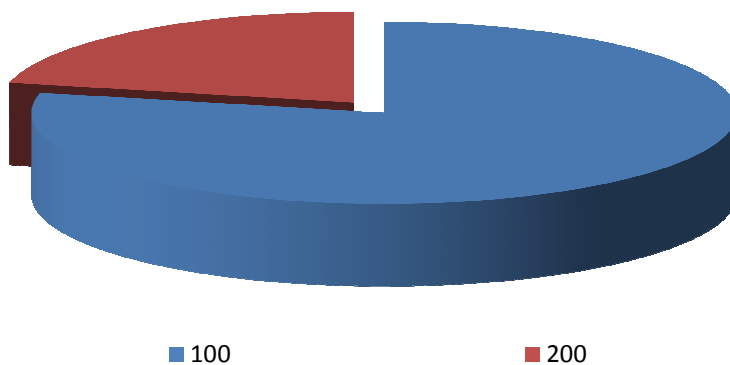
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

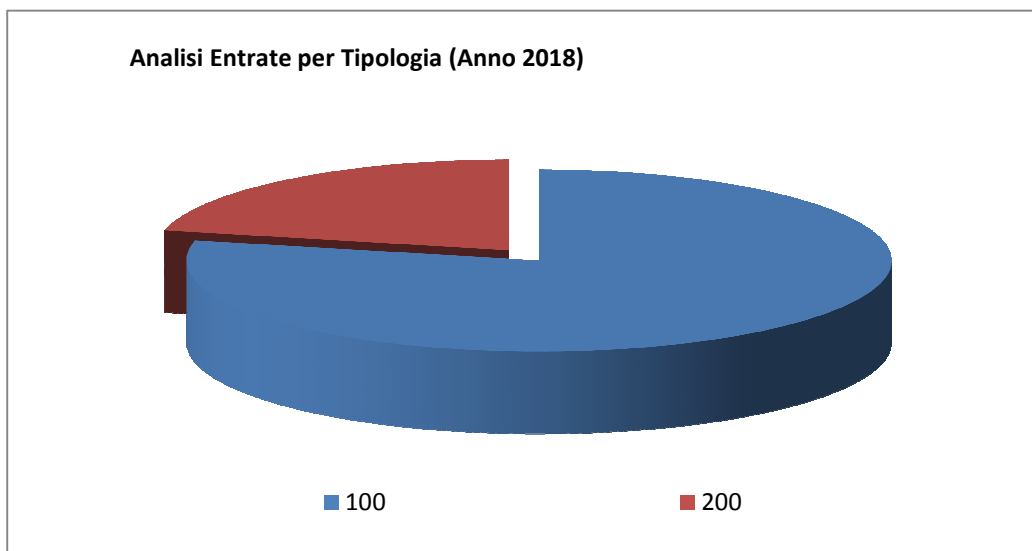
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	432.500,00	432.500,00	432.500,00
		cassa	435.012,46		
200	Entrate per conto terzi	comp	118.376,31	118.376,31	118.376,31
		cassa	128.611,90		
TOTALI TITOLO		comp	550.876,31	550.876,31	550.876,31
		cassa	563.624,36		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Le partite di giro sono poste neutre utilizzate in contabilità per evidenziare somme in entrata ed uscita, per le quali l'ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario; a titolo esemplificativo si citano i versamenti di imposte in qualità di sostituto d'imposta, dei contributi a carico dei dipendenti (Inpdap) trattenuti sugli stipendi, oppure i versamenti di quote dovute alle organizzazioni sindacali dai propri dipendenti iscritti o dei mutui contratti con cessione di quote dello stipendio

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Con la predisposizione del Bilancio di Previsione 2016/2018 l'Amministrazione Comunale ha stabilito di mantenere invariate le aliquote e il livello di imposte e dei tributi comunali. La scelta è stata mantenuta, nonostante la riduzione da parte dell'Stato dei trasferimenti del fondo di solidarietà comunale, riduzione che è stata recuperata anziché chiedendo un ulteriore sacrificio ai cittadini, con una attenta politica di risparmio e di contenimento delle spese.

Nel corso degli ultimi anni è stato dato molto risalto al rapporto contribuente – ufficio tributi e questo ha consentito di avere tra l'ente e il contribuente maggiori informazioni sulla loro situazione tributaria. Il costante ricevimento dei contribuenti da parte dell'Ufficio tributi anche su appuntamento, ha evitato code e lunghe attese, inoltre vengono predisposti ai contribuenti i Mod. F24 per il pagamento dell'IMU e recapitati direttamente a casa o per posta ordinaria o via mail. In questo modo si sta riuscendo ad introitare circa il 90% del gettito previsto per anno.

Inoltre sta proseguendo l'azione di controllo e di recupero evasione sui fabbricati e sulle aree per le annualità 2011 e 2015 attraverso l'accesso alle banche dati tributarie nazionali e l'integrazione delle diverse basi dati comunali.

IMU – L'IMU prima casa è stata abolita ad eccezione di quella sugli immobili rientranti nella Cat. A/1, A/8 ed A/9 per le L'Imposta Municipale Propria è confermata nella misura approvata per l'esercizio 2015 con le seguenti aliquote:

- ✓ Abitazione principale e relative pertinenze categorie A/1 A/8 e A/9 con detrazione di € 200,00.= aliquota 0,20%
- ✓ Immobili concessi in uso gratuito a parenti in linea retta di primo grado (genitori/figli) ed una unità Pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2 - C6 e C/7 = aliquota 0,46%
- ✓ Fabbricati categoria A1, A2, A3, A4, A5, A6, A7, A8, A9, A10, C2, C6, C7 = aliquota 0,76%
- ✓ Fabbricati A10, B1, B2, B3, B4, B5, B5, B7, B8, C1, C3, C4, C5 e aree edificabili = aliquota 0,76%
- ✓ Immobili ad uso produttivo categoria D (con esclusione della categoria D/10 immobili produttivi e strumentali agricoli esenti dal 1° gennaio 2014) = aliquota 1,06%

RECUPERO EVASIONE ICI/IMU - Continuano ad essere previsti maggiori proventi connessi all'attività di accertamento che deve essere potenziata in dipendenza di una previsione di €. 23.359,11 anno 2016, €. 14.333,88 anno 2017, per ICI ed IMU, a fronte delle quali è previsto un accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità in ossequio i nuovi principi contabili.

TASI - La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito, nell'ambito della IUC, il Tributo per i servizi indivisibili TASI al fine di consentire agli enti di compensare il minor gettito dell'IMU, poiché lo stesso è stato compensato solo parzialmente da maggiori trasferimenti erariali.

Anche per l'anno 2016 il Consiglio Comunale con deliberazione n. 06 del 06/04/2016 ha deliberato di azzerare le aliquote TASI per tutti gli immobili.

TARI – La legge 27/12/2013, n.147 (legge di stabilità 2014) ha istituito nell'ambito della IUC la TARI che ha sostituito la TARES a partire dall'anno 2014. Anche il gettito della TARI deve garantire la totale copertura dei costi sostenuti per la gestione del servizio.

Il tributo è previsto in bilancio in €. 172.295,54 e copre al 100% le relative spese come indicato nel piano finanziario.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

SI sottolinea che anche per la TARI sono state confermate per l'anno 2016 le tariffe del tributo già in vigore nell'anno 2015 oltre che tutte le altre norme regolamentari (per ulteriori dettagli si rimanda al piano finanziario del tributo).

TRIBUTO TUTELA PROTEZIONE IGIENE AMBIENTALE (PROVINCIA) – Tale tributo è di spettanza della Provincia e si applica sull'importo della TARI nella misura del 5%. Viene riscosso dal comune unitamente alla tassa e successivamente riversato alla Provincia. È previsto in bilancio in €. 8.376,31, pari quindi al 5% della previsione della TARI.

IMPOSTA PUBBLICITA' – Con deliberazione della Giunta Comunale n. 18 del 23/03/2016 sono state confermate le tariffe approvate per il 2015.

Il gettito del tributo è iscritto a bilancio per un importo di €. 500,00, stimato sulla base dell'andamento degli incassi degli ultimi esercizi, che si considera possa rimanere invariato per il periodo di programmazione.

PUBBLICHE AFFISSIONI – Con deliberazione della Giunta Comunale n. 19 del 23/03/2016 sono state confermate le tariffe approvate per il 2015.

Il gettito del tributo è iscritto a bilancio per un importo di €. 100,00, stimato sulla base dell'andamento degli incassi degli ultimi esercizi, che si considera possa rimanere invariato per il periodo di programmazione.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

VENDITA DI SERVIZI - In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a pagamento dal comune tra cui i servizi a domanda individuale, i più rilevanti dei quali sono la mensa scolastica nella Scuola dell'Infanzia per €. 10.69400.

L'Amministrazione si impegna a garantire tutti i servizi attualmente in essere, migliorando ove possibile la qualità degli stessi, senza ricorrere ad aumenti tariffari.

Il rapporto esistente tra la qualità dei servizi erogati e le tariffe applicate, può tranquillamente essere definito di buon livello. In particolare per quanto riguarda la mensa scolastica offre costantemente un valido servizio alla scuola dell'Infanzia riuscendo, grazie ad una oculata politica di costante raffronto tra costi e ricavi, a raggiungere un buon livello di copertura dei costi e ad essere contemporaneamente concorrenziale sul mercato.

Per quanto riguarda i servizi a domanda individuale (individuati dall'elencazione tassativa del Decreto del Ministero degli Interni del 31.12.1983), la copertura minima del 36% sul costo dei servizi stessi viene ampiamente assicurata anche se, il nostro Comune, non trovandosi nelle condizioni di deficitarietà previste dagli artt. 242 e 243 del D.Lgs. n°267/2000, non ne è tenuto alla dimostrazione.

COSAP – Con deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 23/03/2016 sono state confermate le tariffe approvate per il 2015.

Il gettito del tributo è iscritto a bilancio per un importo di €. 2.000,00, stimato sulla base dell'andamento degli incassi degli ultimi esercizi, che si considera possa rimanere invariato per il periodo di programmazione.

PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI - In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dai contratti di affitto, i cui più rilevanti sono quelli della Caserma dei Carabinieri e la concessione dei terreni comunali che assicurano alle casse comunali un'entrata pressoché costante.

E' costante l'attenzione nella verifica della gestione dell'intero patrimonio comunale. Si intende continuare a migliorare la redditività dello stesso attraverso una sistematica razionalizzazione dell'uso delle strutture e dei locali.

Un altro introito rilevante derivante dalla gestione dei beni è quello relativo al canone di locazione dell'impianto eolico che ammonta ad €. 264.000,00 per ciascun anno considerato nel Bilancio 2016-2018, mentre dalla locazione dell'impianto fotovoltaico l'introito annuale è di €. 3.000,00

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)	692.940,63
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	743.690,84
3) Entrate extratributarie (titolo III)	453.796,56
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.890.428,03
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	189.042,80
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	48.408,96
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	12.512,82
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	153.146,66
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	1.033.509,65
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.033.509,65
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il Comune di Villaurbana non intende ricorrere nel triennio a nessuna forma di indebitamento

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 2016-2018 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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	756.980,55	527.089,53	727.089,53
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>115.443,29</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	804.218,25		
		previsione di competenza	1.000,00	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	1.000,00		
		previsione di competenza	36.948,25	35.546,25	35.546,25
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>902,00</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	38.943,06		
		previsione di competenza	315.807,39	104.316,55	104.316,55
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>95.590,84</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	338.800,22		
		previsione di competenza	57.381,19	44.444,00	44.444,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>11.437,19</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	87.301,38		
		previsione di competenza	31.600,00	29.000,00	69.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.600,00</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	35.954,22		
		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	1.180.450,35	45.451,68	41.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.102.970,67</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	1.297.162,05		
		previsione di competenza	389.914,66	321.914,66	271.914,66
		<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	423.943,12		
		previsione di competenza	228.466,45	398.332,25	157.934,38
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>41.238,10</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	279.564,75		
		previsione di competenza	31.000,00	31.000,00	31.000,00
		<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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	40.127,18		
		previsione di competenza	579.866,52	470.476,67	470.476,67
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>111.293,64</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	940.723,29		
		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	28.288,78	9.700,00	9.700,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	17.588,78	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	33.739,15		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	3.877,01	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	3.877,01	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.218,77		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	28.147,57	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	28.147,57		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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 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	51.017,29	53.791,22	49.855,22
		<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 50	Debito pubblico	previsione di competenza	115.318,06	115.318,10	115.318,09
		<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	115.318,06		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	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 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	550.876,31	550.876,31	550.876,31
		<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	595.275,62		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.386.940,38	2.737.257,22	2.678.471,66
		<i>di cui già impegnato</i>	1.501.941,52	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.071.436,69		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.386.940,38	2.737.257,22	2.678.471,66
		<i>di cui già impegnato</i>	1.501.941,52	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.071.436,69		

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.

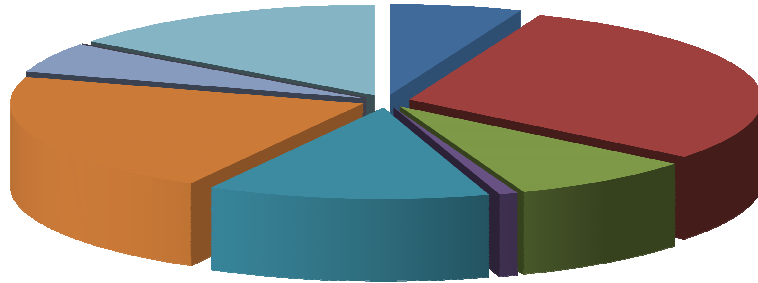
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1	Organi istituzionali	comp	45.790,00	33.790,00	33.790,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.702,74			
2	Segreteria generale	comp	225.251,76	184.721,52	384.721,52	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	228.762,37			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	64.415,67	69.365,67	69.365,67	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.787,73			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.376,66	6.376,66	6.376,66	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.342,17			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	97.773,14	10.500,00	10.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.341,24			
6	Ufficio tecnico	comp	163.927,85	85.981,73	85.981,73	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.728,31			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	40.769,96	35.369,96	35.369,96	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.859,46			
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	112.675,51	100.983,99	100.983,99	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.694,23			
TOTALI MISSIONE		comp	756.980,55	527.089,53	727.089,53	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	804.218,25			

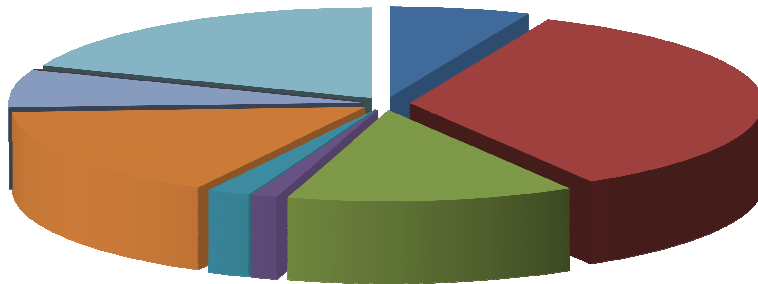
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



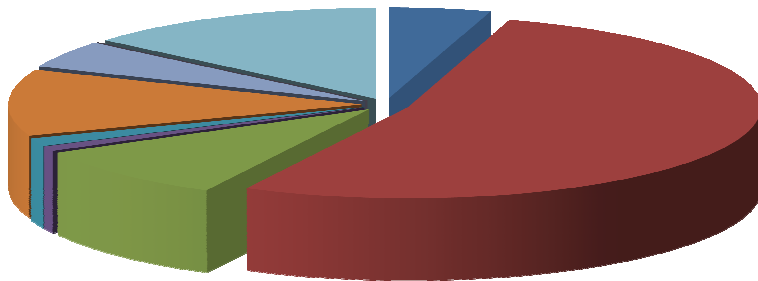
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Organico della missione – N. 6 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 14 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le principali spese di gestione ordinaria dell'intera struttura.

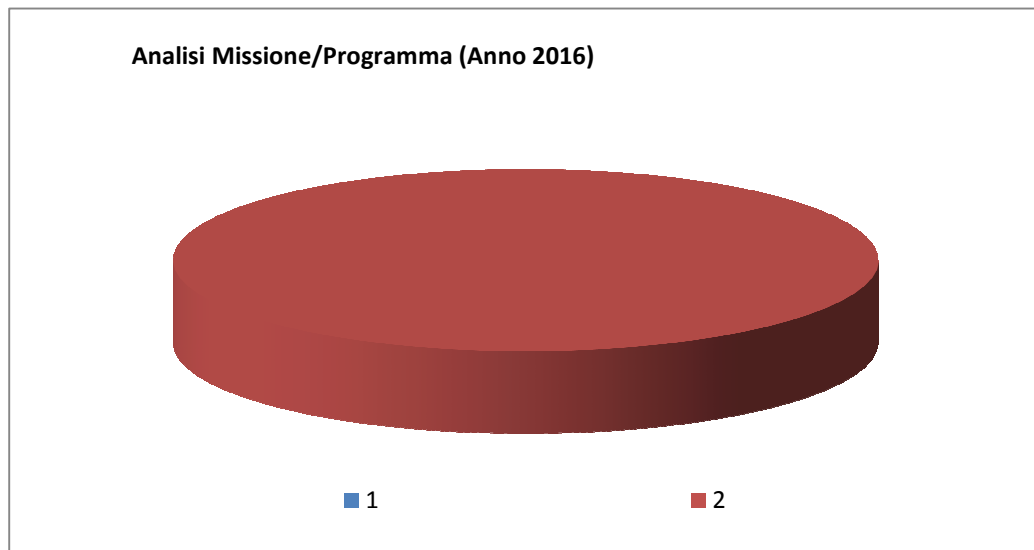
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	1.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

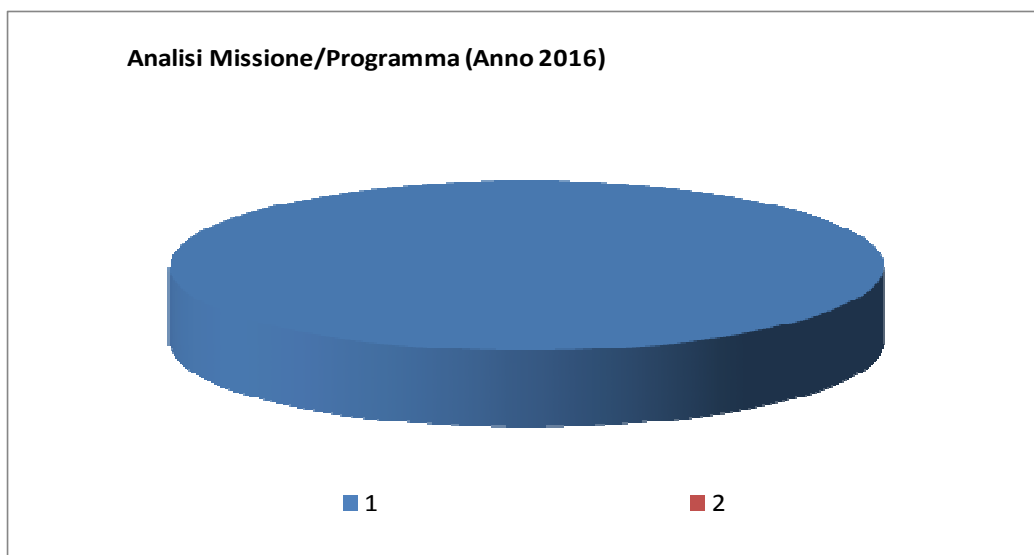
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

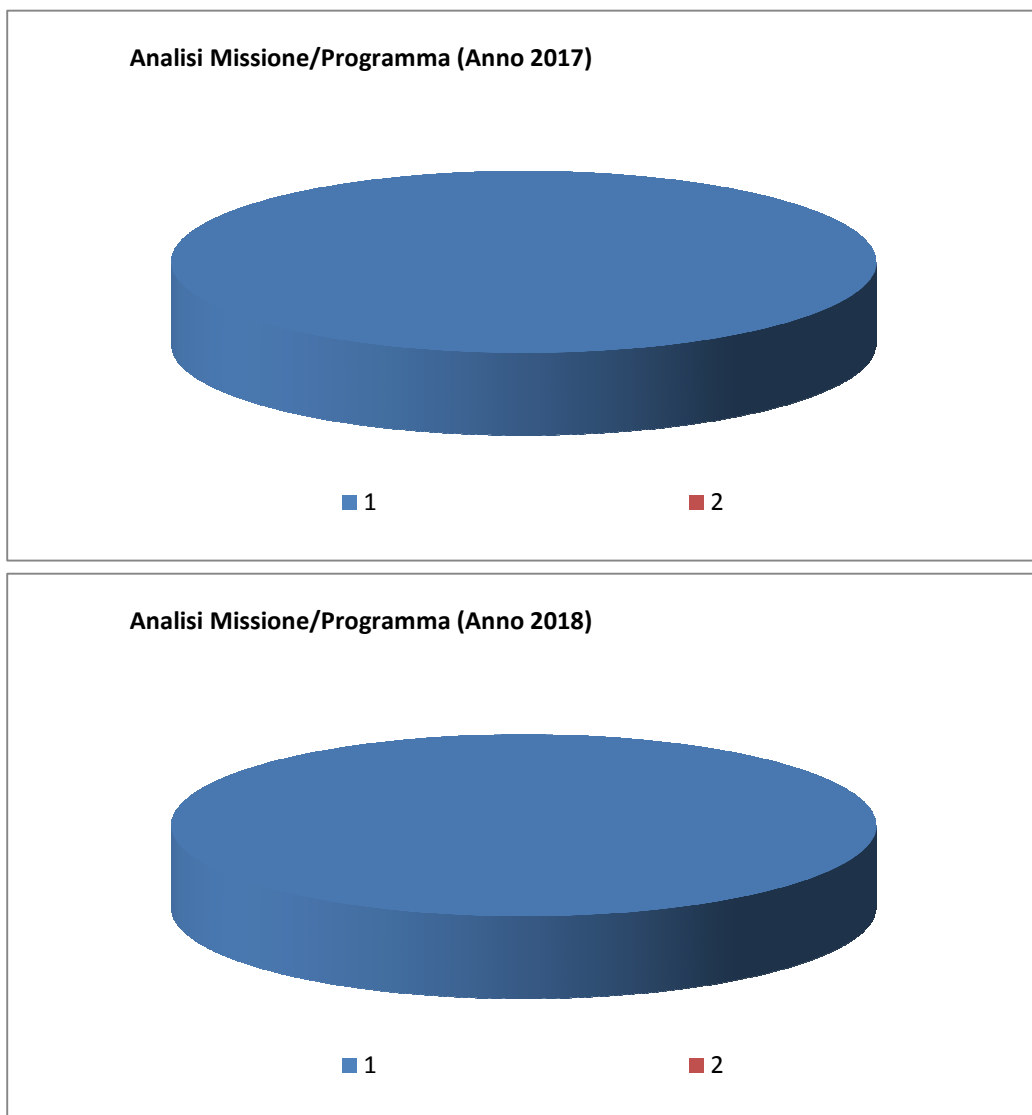
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	36.948,25	35.546,25	35.546,25	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.943,06			
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	36.948,25	35.546,25	35.546,25	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.943,06			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 1 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 2 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le principali spese del servizio vigilanza.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

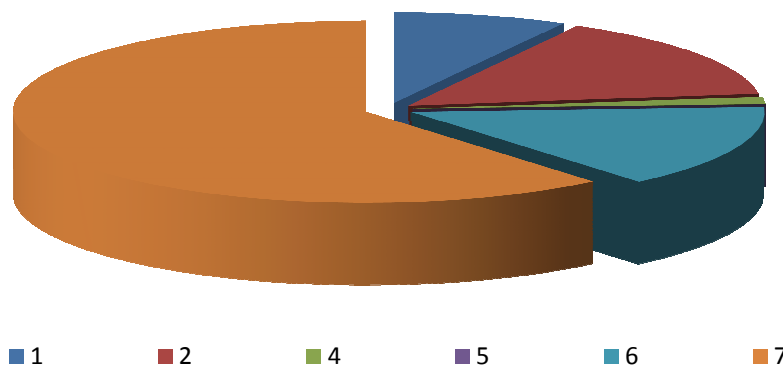
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

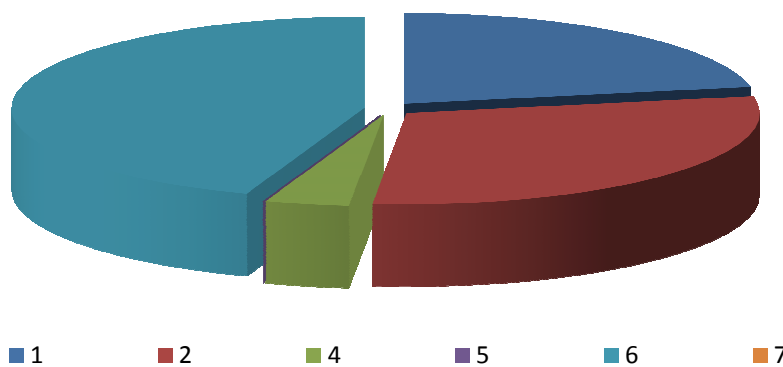
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	25.102,27	22.977,00	22.977,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.517,63			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	47.165,57	30.800,00	30.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.130,49			
4	Istruzione universitaria	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
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	46.539,55	46.539,55	46.539,55	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.152,10			
7	Diritto allo studio	comp	193.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	193.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	315.807,39	104.316,55	104.316,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	338.800,22			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

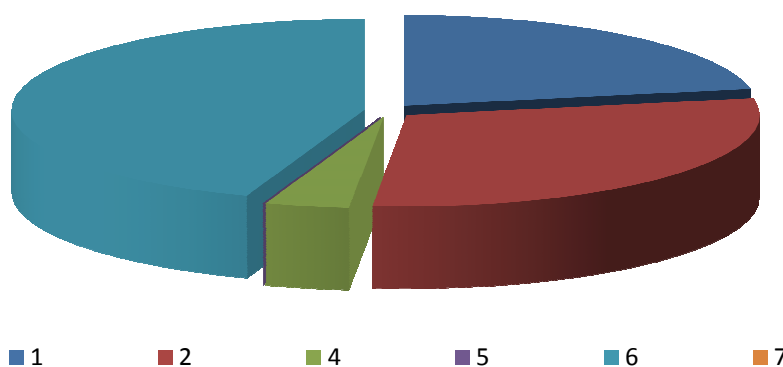
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Organico della missione – N. 1 Dipendenti

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rientrano in questa missione le principali spese relative alla gestione della Scuola dell'Infanzia, della Scuola Primaria e della Scuola Media di I° grado di Villaurbana.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

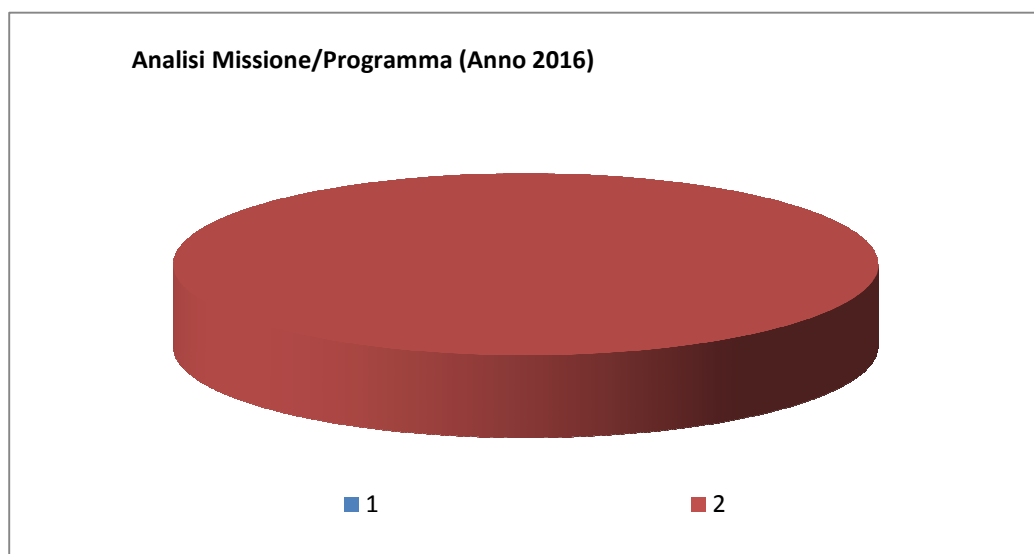
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

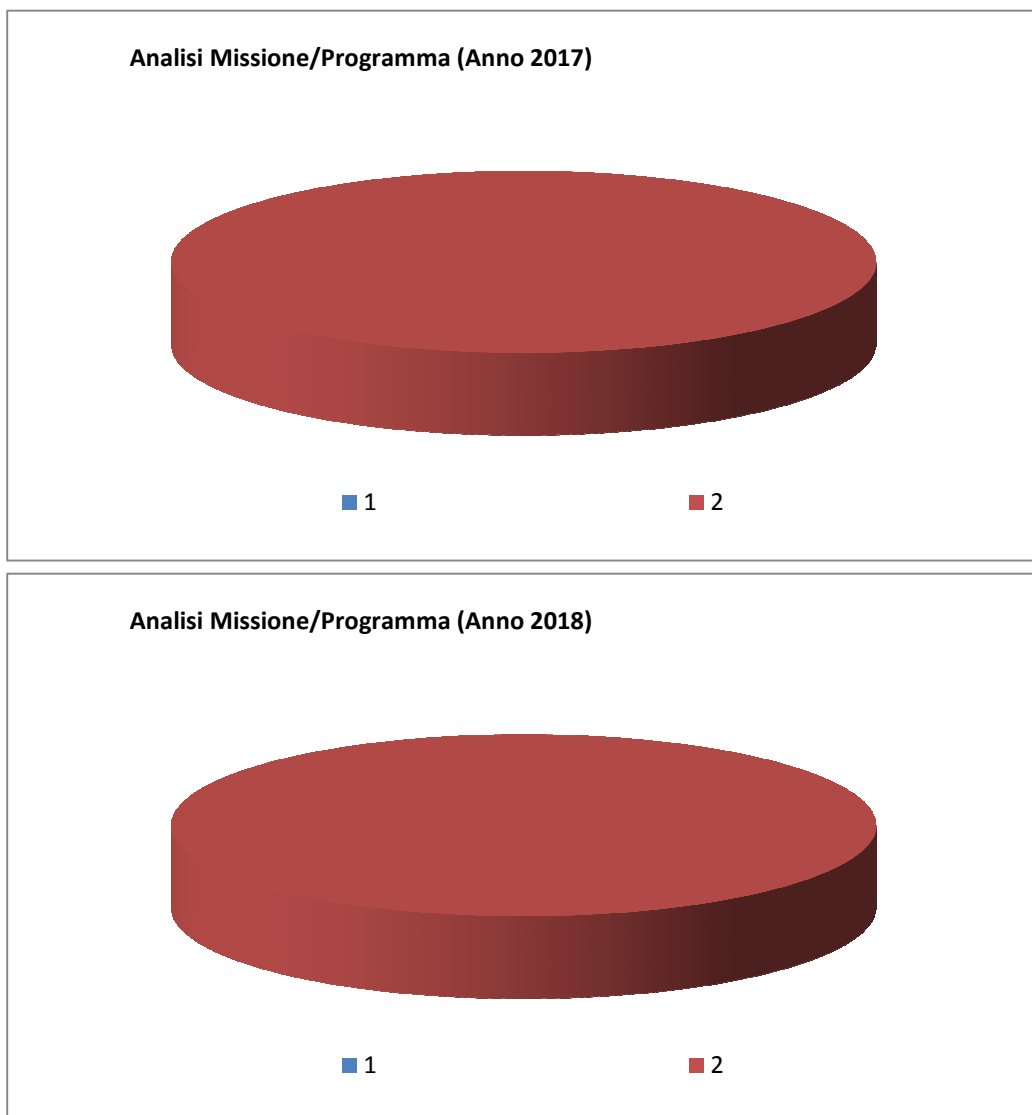
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</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	57.381,19	44.444,00	44.444,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	87.301,38		
TOTALI MISSIONE		comp	57.381,19	44.444,00	44.444,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	87.301,38		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 1 Dipendenti

Rientrano in questa missione le principali spese per la gestione della Biblioteca Comunale e del Centro Socio Culturale.

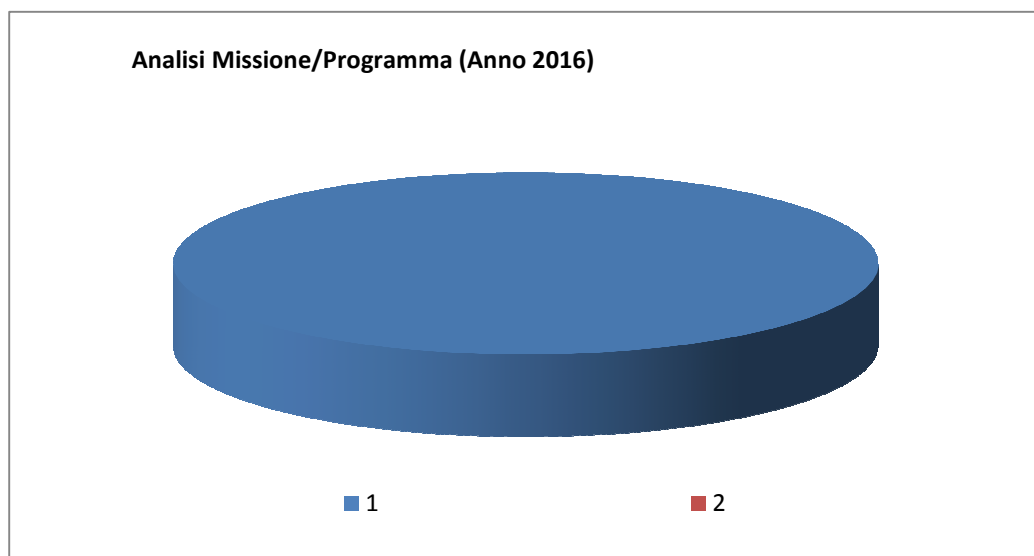
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

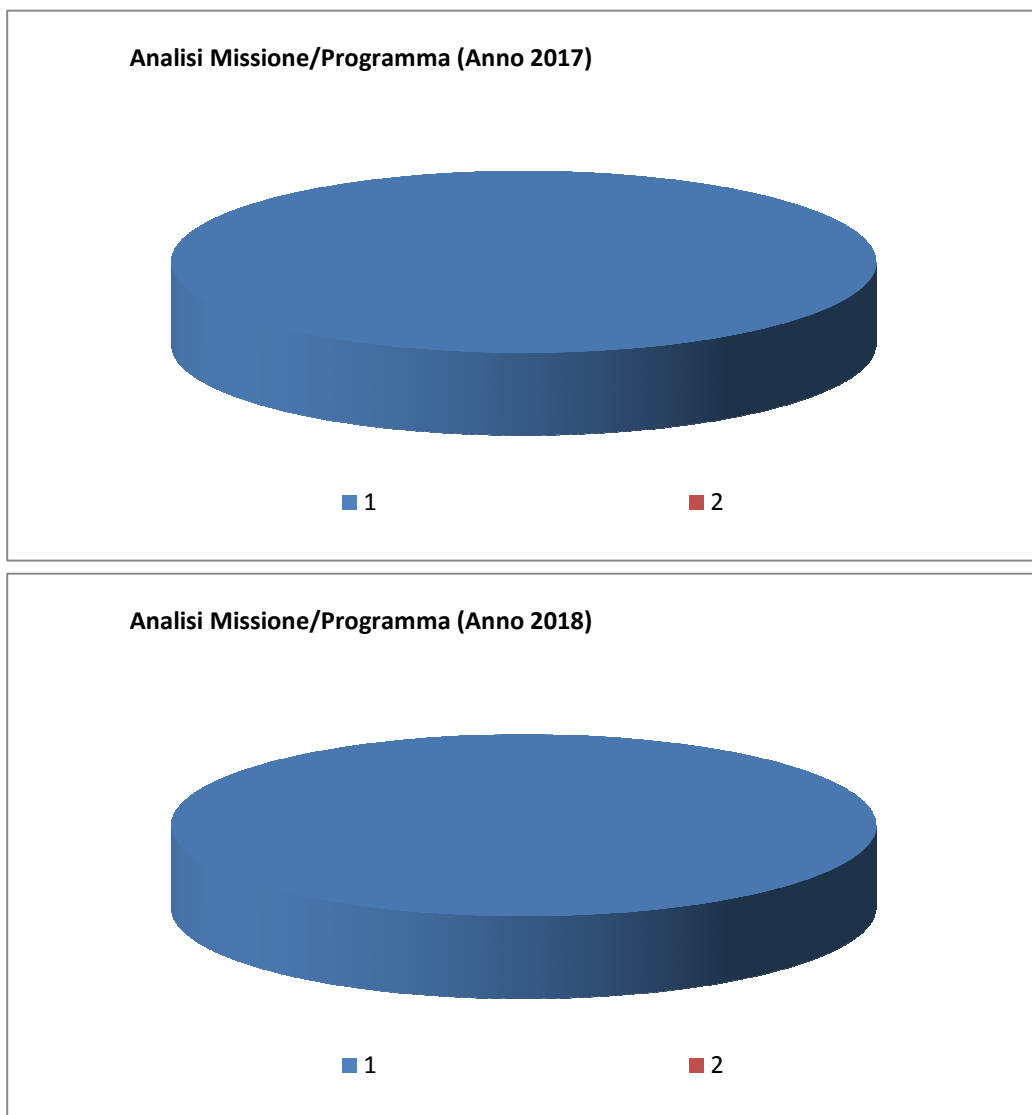
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Sport e tempo libero	comp	31.600,00	29.000,00	69.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.954,22			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	31.600,00	29.000,00	69.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.954,22			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 2 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le principali spese di gestione degli impianti sportivi, della palestra comunale nonché dei contributi alle società sportive.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, 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 turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

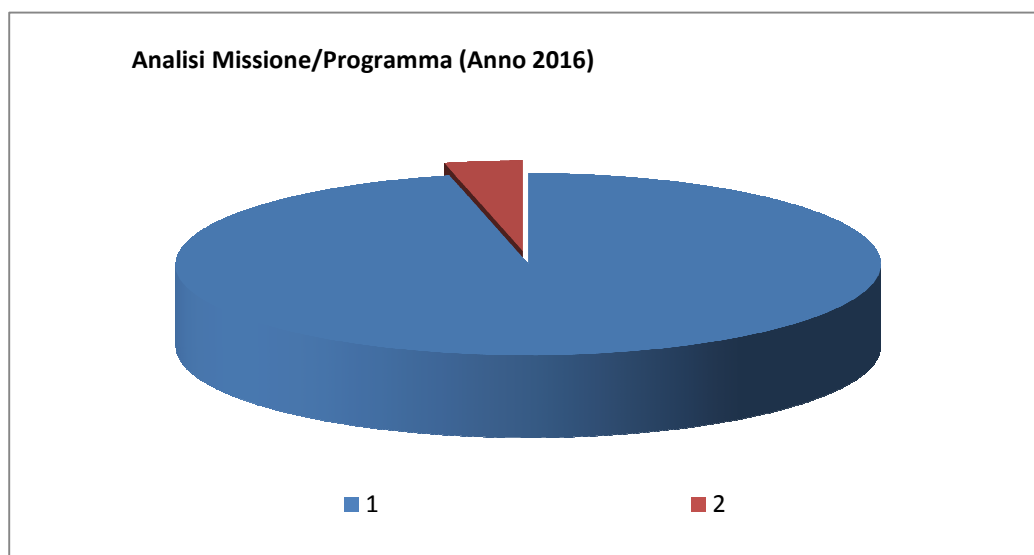
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

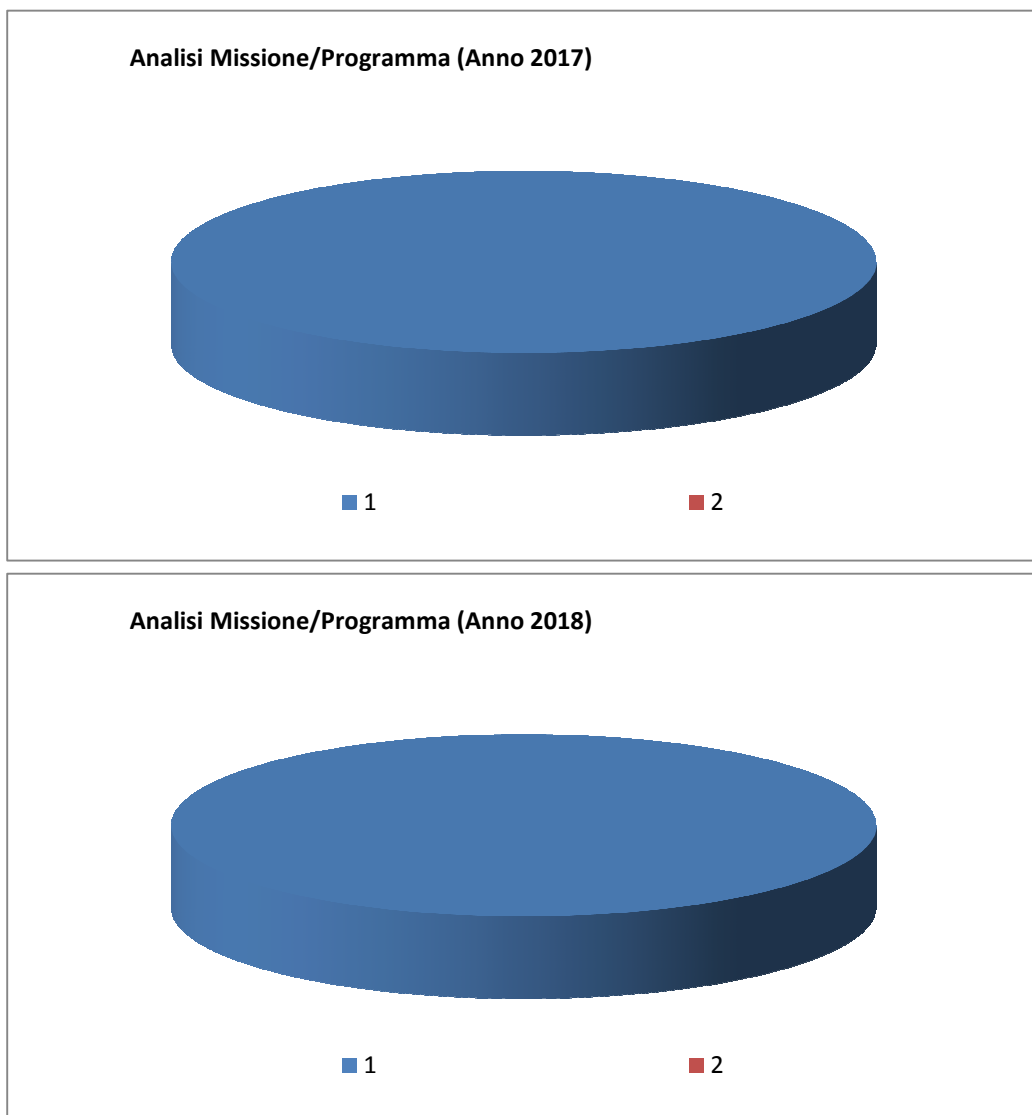
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.137.995,35	45.451,68	41.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.141.822,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	42.455,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	155.340,05			
TOTALI MISSIONE		comp	1.180.450,35	45.451,68	41.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.297.162,05			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 5 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 6 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le principali spese di gestione dell'Ufficio Tecnico Comunale.

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

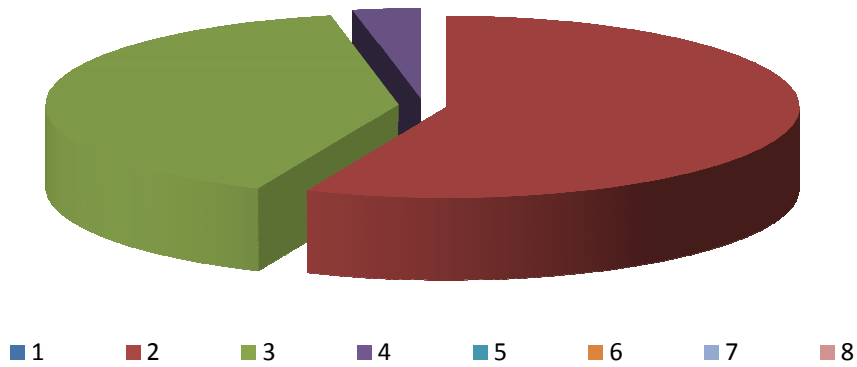
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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:

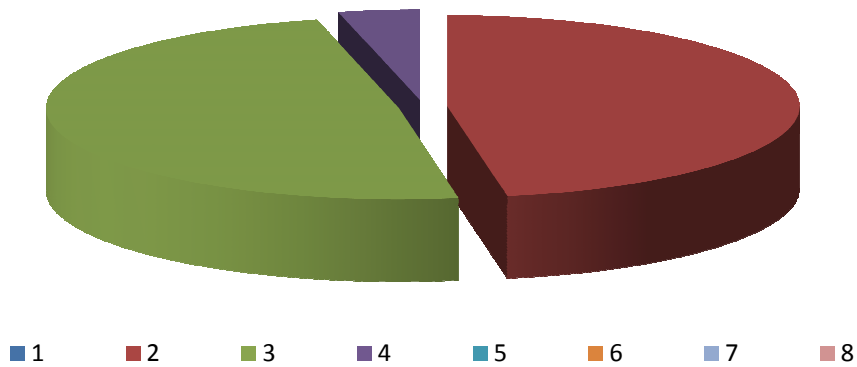
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	220.193,00	152.193,00	102.193,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	227.355,57			
3	Rifiuti	comp	157.721,66	157.721,66	157.721,66	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.697,88			
4	Servizio idrico integrato	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.889,67			
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	389.914,66	321.914,66	271.914,66	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	423.943,12			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

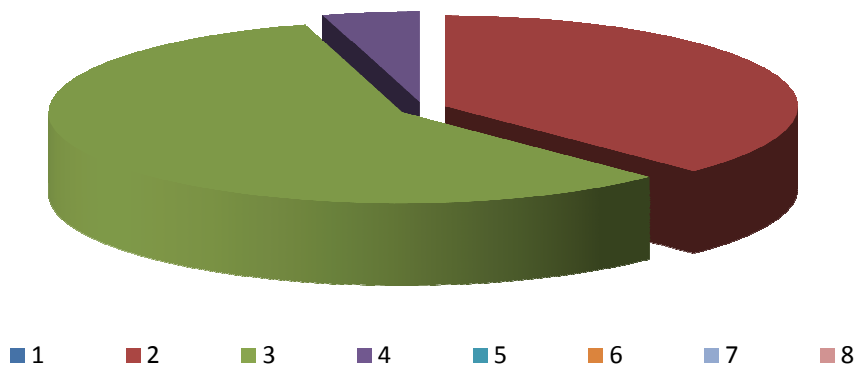
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Organico della missione – N. 5 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 6 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le principali spese relative alla gestione del servizio raccolta rifiuti solidi urbani (affidata a Ditta esterna) e alla manutenzione del parco giochi e verde pubblico.

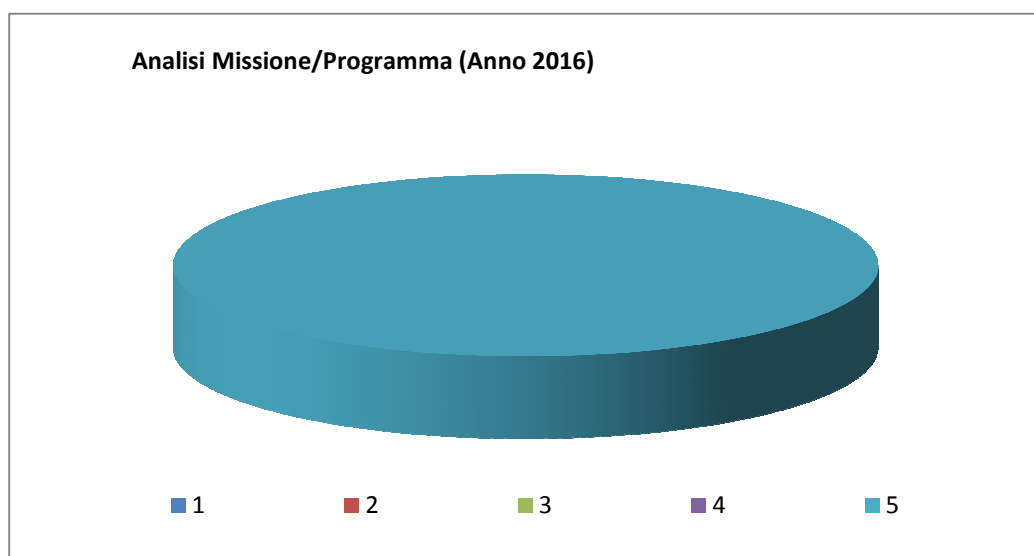
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

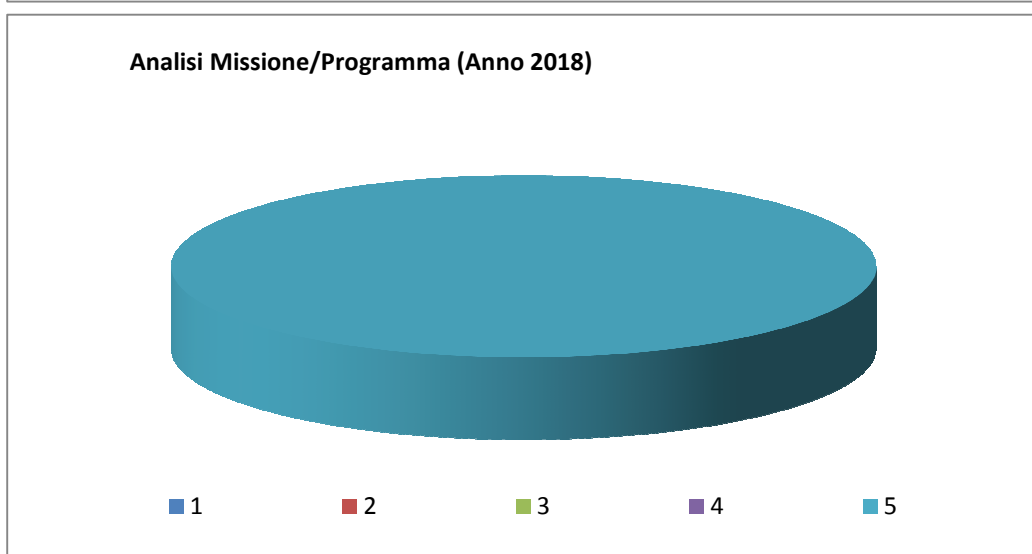
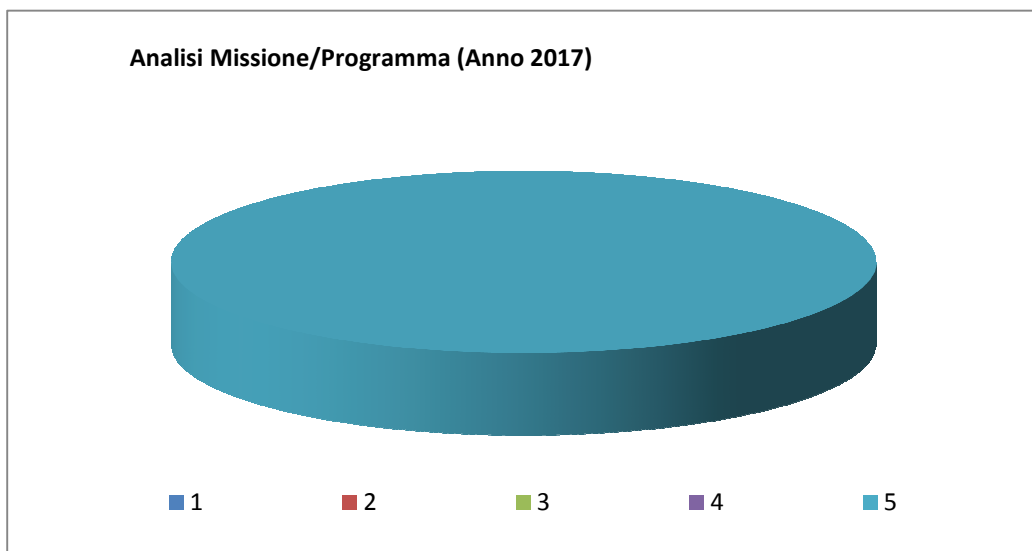
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	
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	228.466,45	398.332,25	157.934,38	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	279.564,75			
TOTALI MISSIONE		comp	228.466,45	398.332,25	157.934,38	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	279.564,75			





Organico della missione – N. 5 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 6 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le spese di manutenzione delle strade comunali, illuminazione pubblica

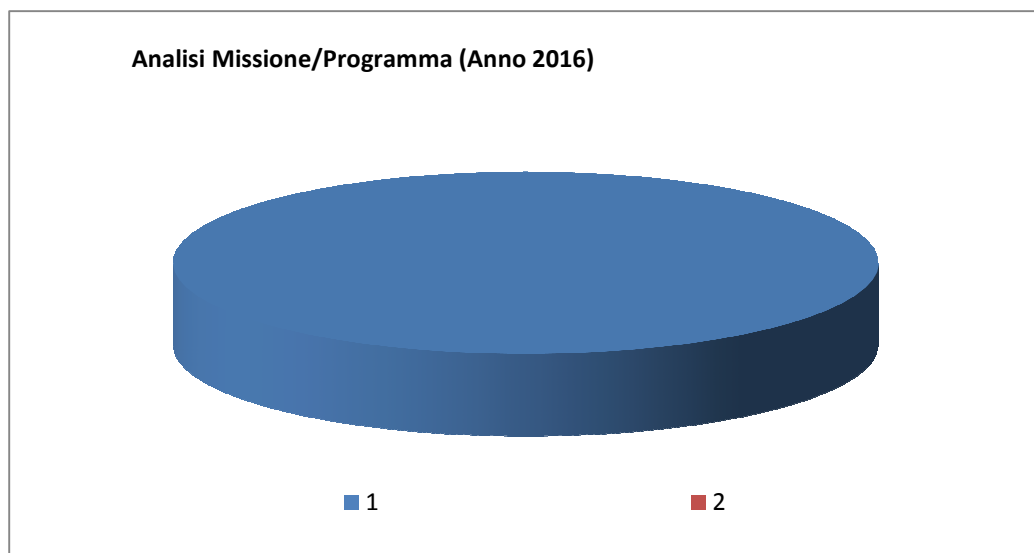
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

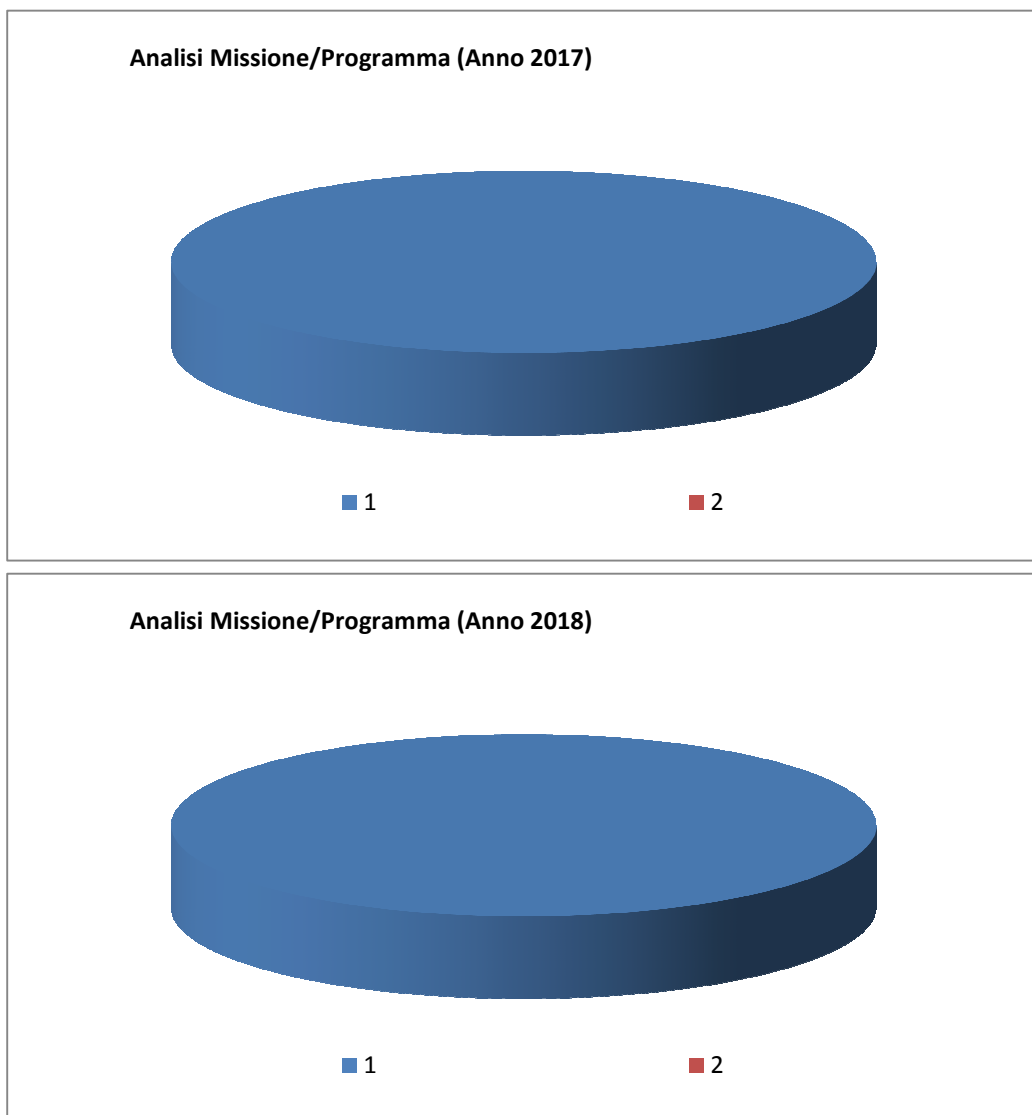
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	31.000,00	31.000,00	31.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.127,18			
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	31.000,00	31.000,00	31.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.127,18			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 5 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 6 dotazioni strumentali

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.”

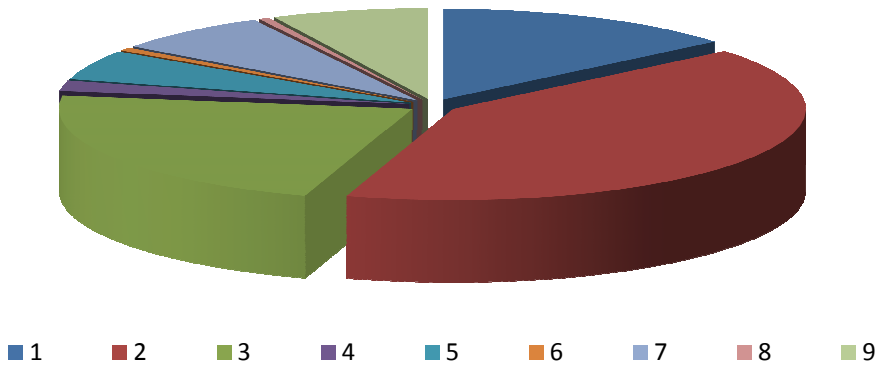
Tutti i programmi inseriti nella missione 12 sono stati programmati ed approvati con deliberazione di C.C. n. 02 del 04/04/2016 “ Approvazione Programmazione delle attività e dei Servizi in forma non associata nel settore socio- assistenziale del Comune di Villaurbana”

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

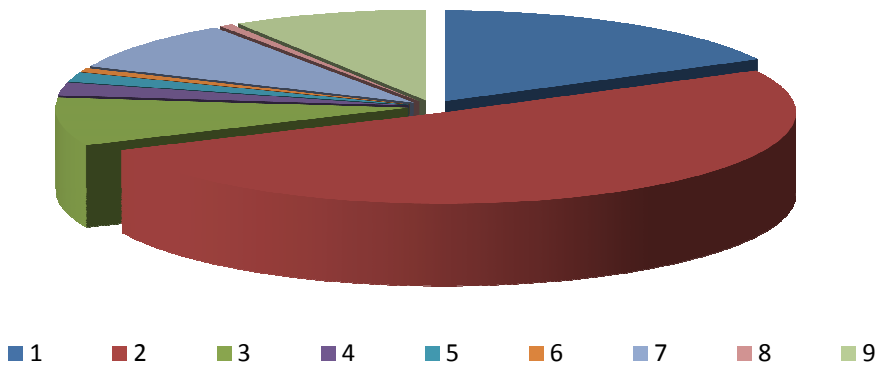
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	81.300,00	81.700,00	81.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.500,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	236.899,52	239.361,10	239.361,10	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	305.114,43			
3	Interventi per gli anziani	comp	130.060,44	40.163,00	40.163,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	383.696,09			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.024,20			
5	Interventi per le famiglie	comp	30.914,79	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.863,54			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	3.544,00	3.544,00	3.544,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.544,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	42.003,35	42.003,35	42.003,35	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.473,35			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.900,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	41.544,42	42.105,22	42.105,22	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.607,68			
TOTALI MISSIONE		comp	579.866,52	470.476,67	470.476,67	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	940.723,29			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

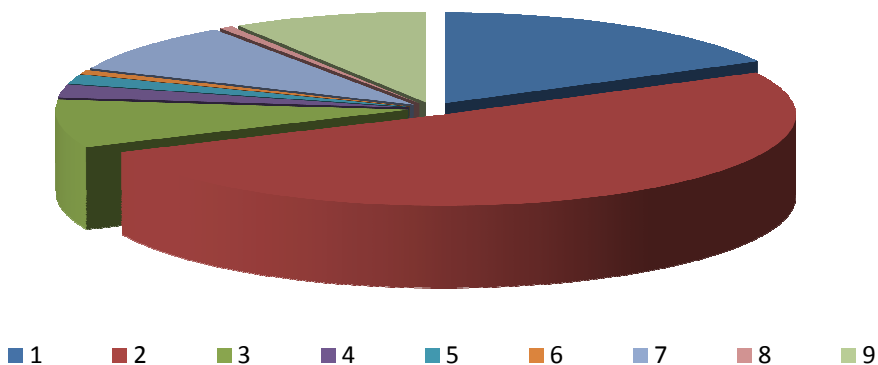
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 5 dotazioni strumentali

Rientrano in questa missione le spese di gestione dei servizi socio assistenziali, sia gestiti direttamente dal Comune che quelli gestiti tramite l'Unione dei Comuni dei Fenici e meglio riepilogati nel Programma Socio Assistenziale approvato con deliberazione di C.C. n. 02 del 06/04/2016.

Rientrano inoltre le spese per la gestione del cimitero comunale

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

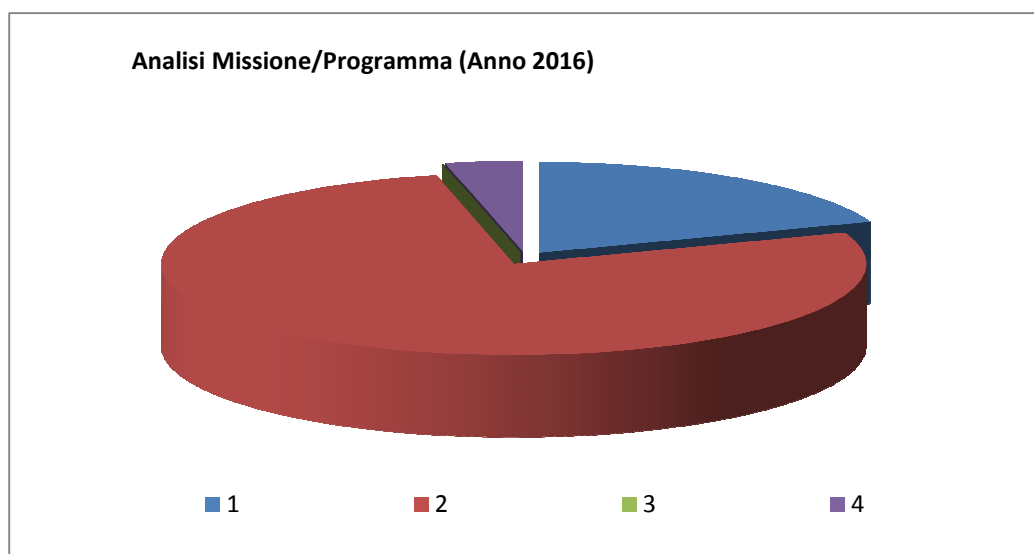
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

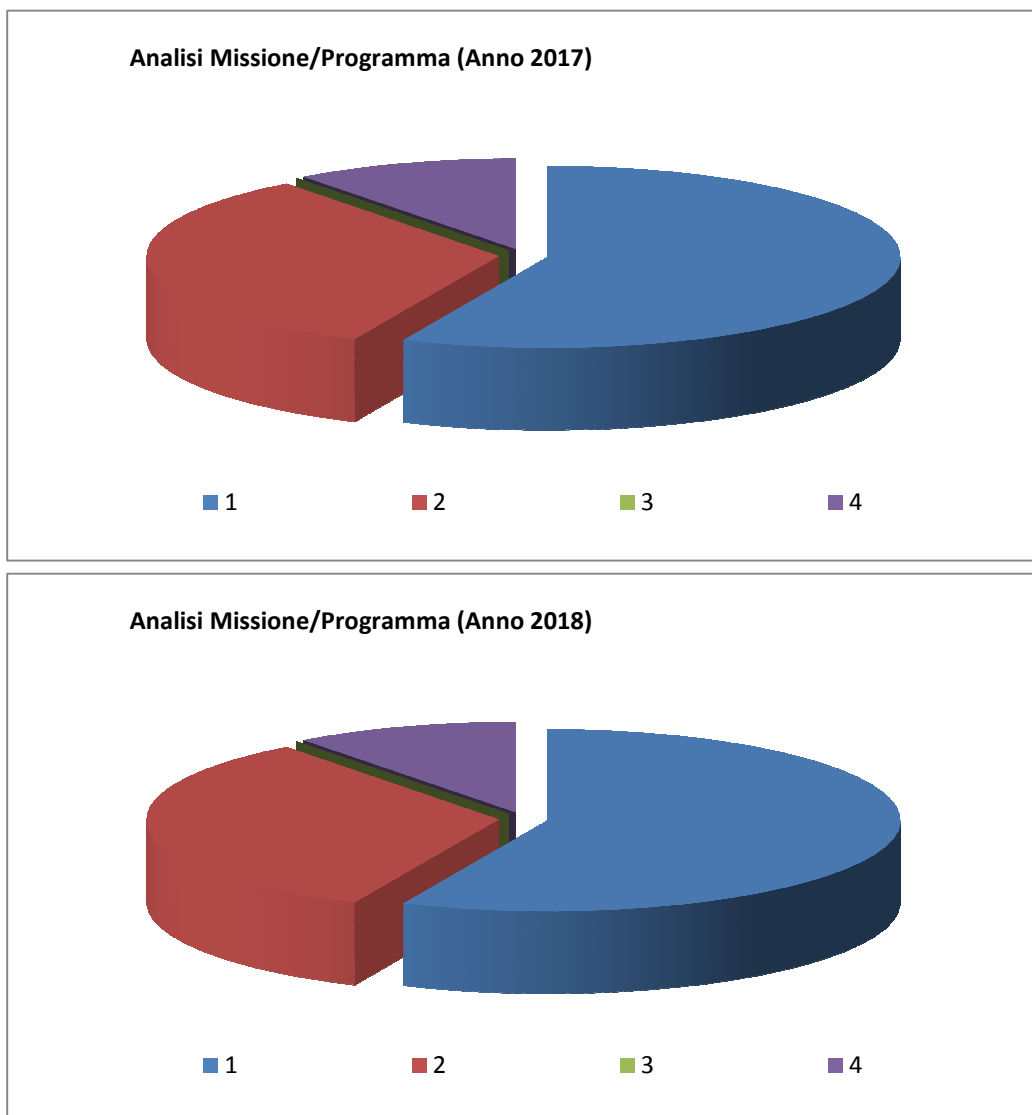
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Industria PMI e Artigianato	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.468,86			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	21.788,78	3.200,00	3.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.075,09			
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.195,20			
TOTALI MISSIONE		comp	28.288,78	9.700,00	9.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.739,15			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 4 dotazioni strumentali

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

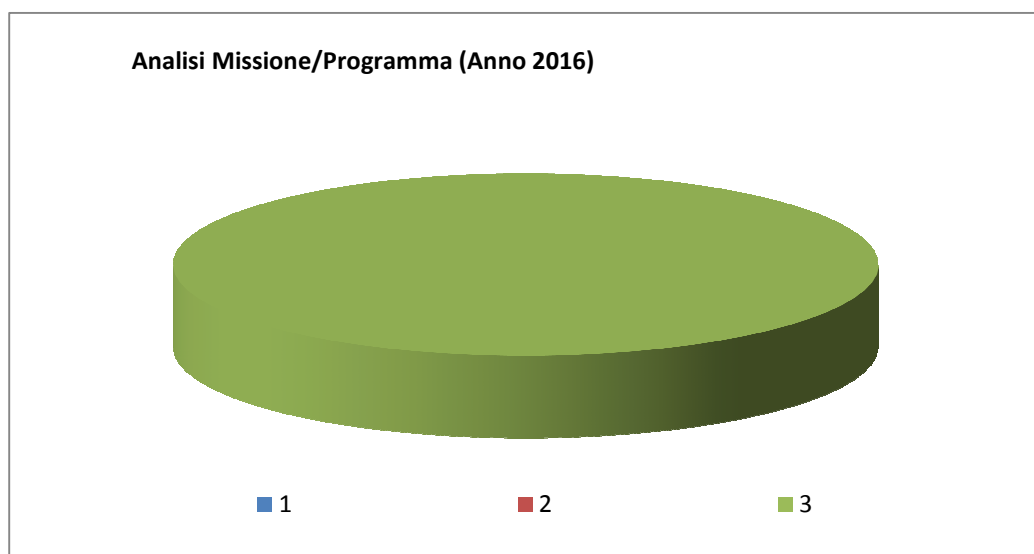
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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	3.877,01	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.218,77			
TOTALI MISSIONE		comp	3.877,01	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.218,77			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

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

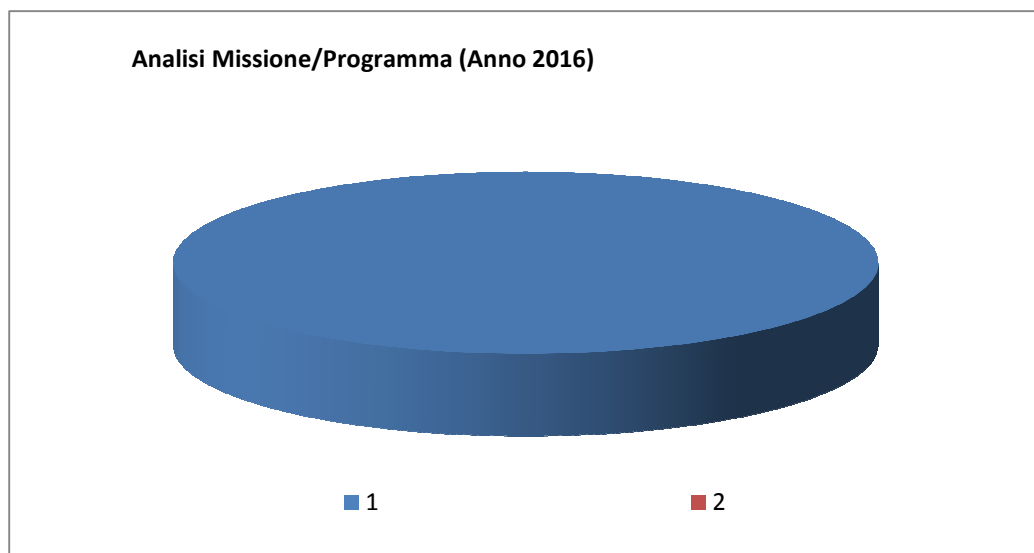
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	28.147,57	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.147,57			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	28.147,57	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.147,57			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

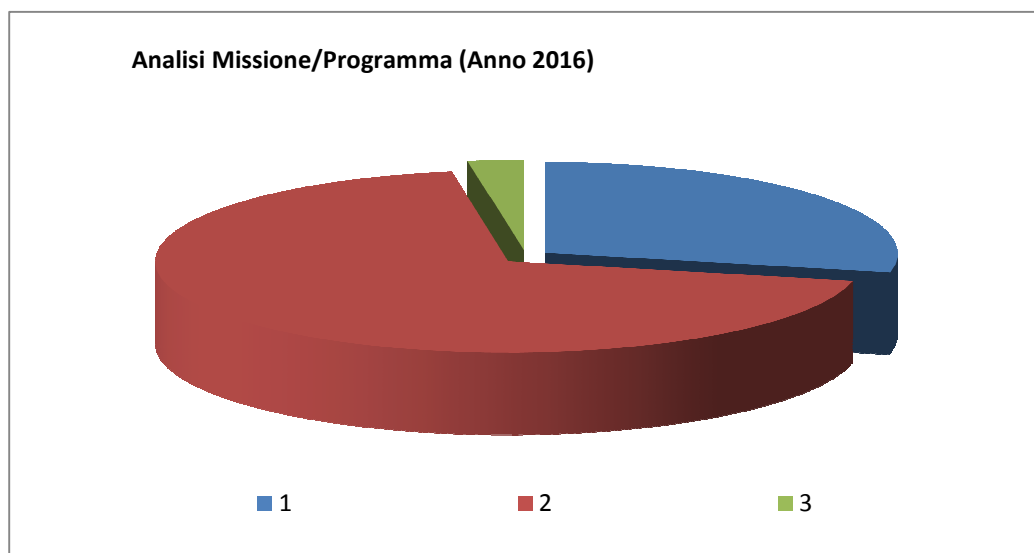
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

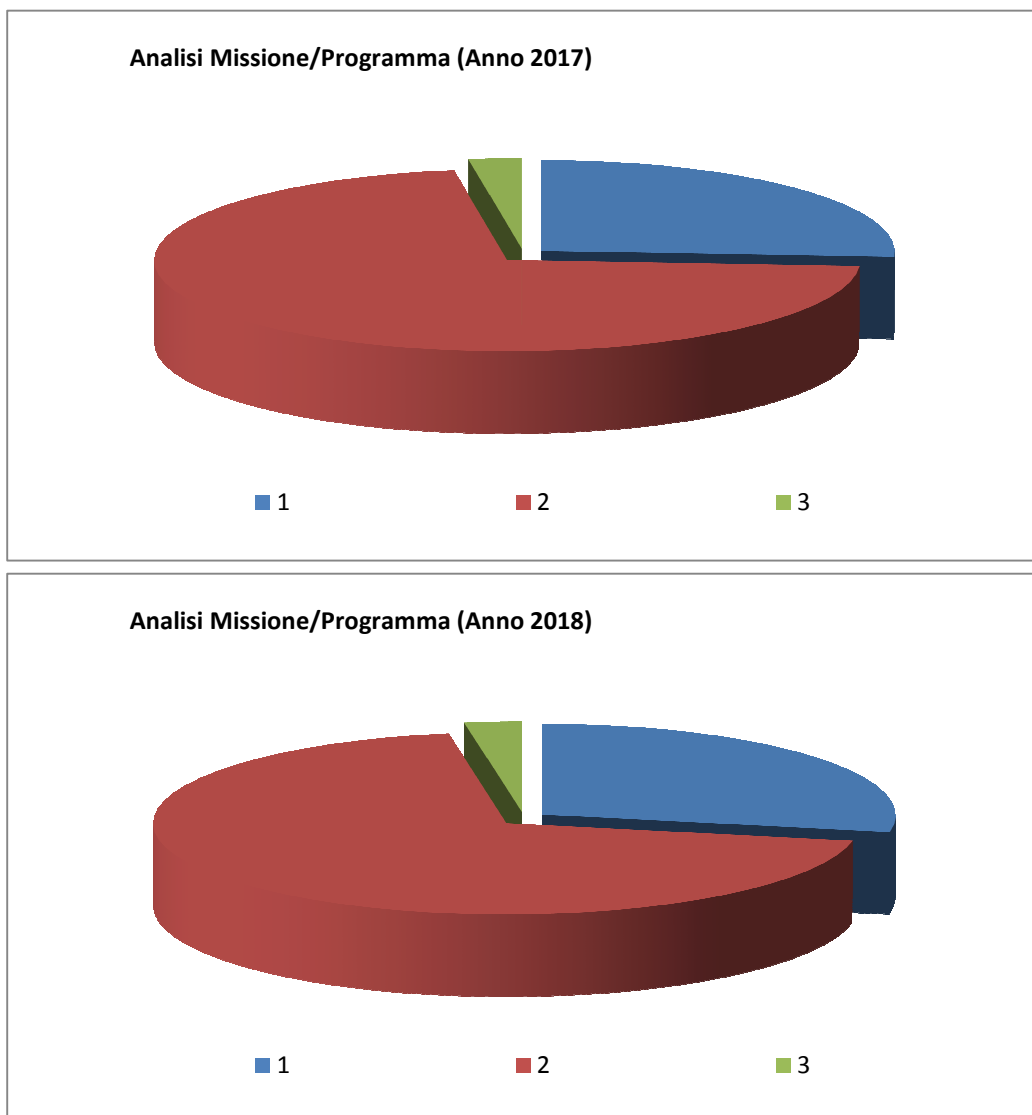
Per gli esercizi 2017 e 2018 le quote accantonate sono pari rispettivamente a € 38.489,75 ed € 34.553,75, corrispondenti, come prescritto dalla normativa al 70% e all’80% dell’accantonamento obbligatorio

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fondo di riserva	comp	14.510,00	14.000,00	14.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	35.205,82	38.489,75	34.553,75
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	1.301,47	1.301,47	1.301,47
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	51.017,29	53.791,22	49.855,22
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 4 dotazioni strumentali

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

FONDO DI RISERVA - Il fondo di riserva ordinario è stanziato nella misura dello 0,38% delle spese correnti per un importo di €. 7.000,00 mentre il fondo di riserva di cassa è stanziato nella misura dello 0,2% delle spese finali per un importo di €. 7.510,00.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

La determinazione dello stanziamento del fondo crediti di dubbia esigibilità è stata effettuata seguendo la metodologia prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria per il 2016.

In particolare la procedura è stata la seguente:

- 1) sono stati individuate le entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- 2) sono state calcolate, per ciascuna entrata di cui al punto 1), le medie seguendo la metodologia prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria per il 2016, sulla base dei dati già elaborati negli esercizi precedenti, in quanto ritenuto più adeguato;
- 3) per ciascuna entrata è stata quindi individuata la percentuale da utilizzare applicando la riduzione del 55% prevista dalla Legge n. 190/2014.

	Importo	%
1° anno	35.205,82	55
2° anno	38.489,75	70
3° anno	34.553,75	80

L'accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità è stato determinato utilizzando la media semplice ed applicando la riduzione del 55%

Per gli esercizi 2017 e 2018 le quote accantonate sono pari rispettivamente a €. 38.489,75 ed €. 34.553,75, corrispondenti, come prescritto dalla normativa al 70% e all'80% dell'accantonamento obbligatorio

Missione 50 - Debito pubblico

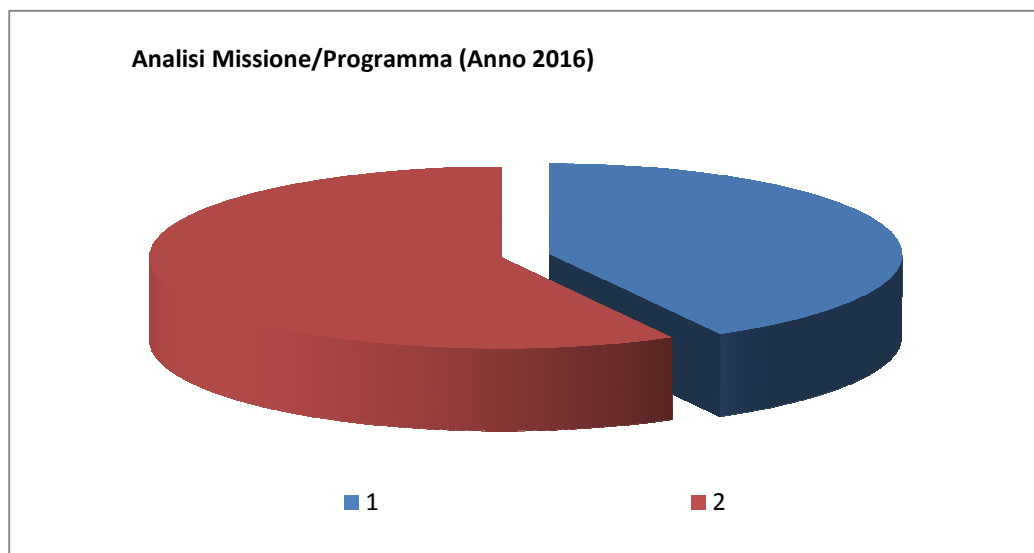
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

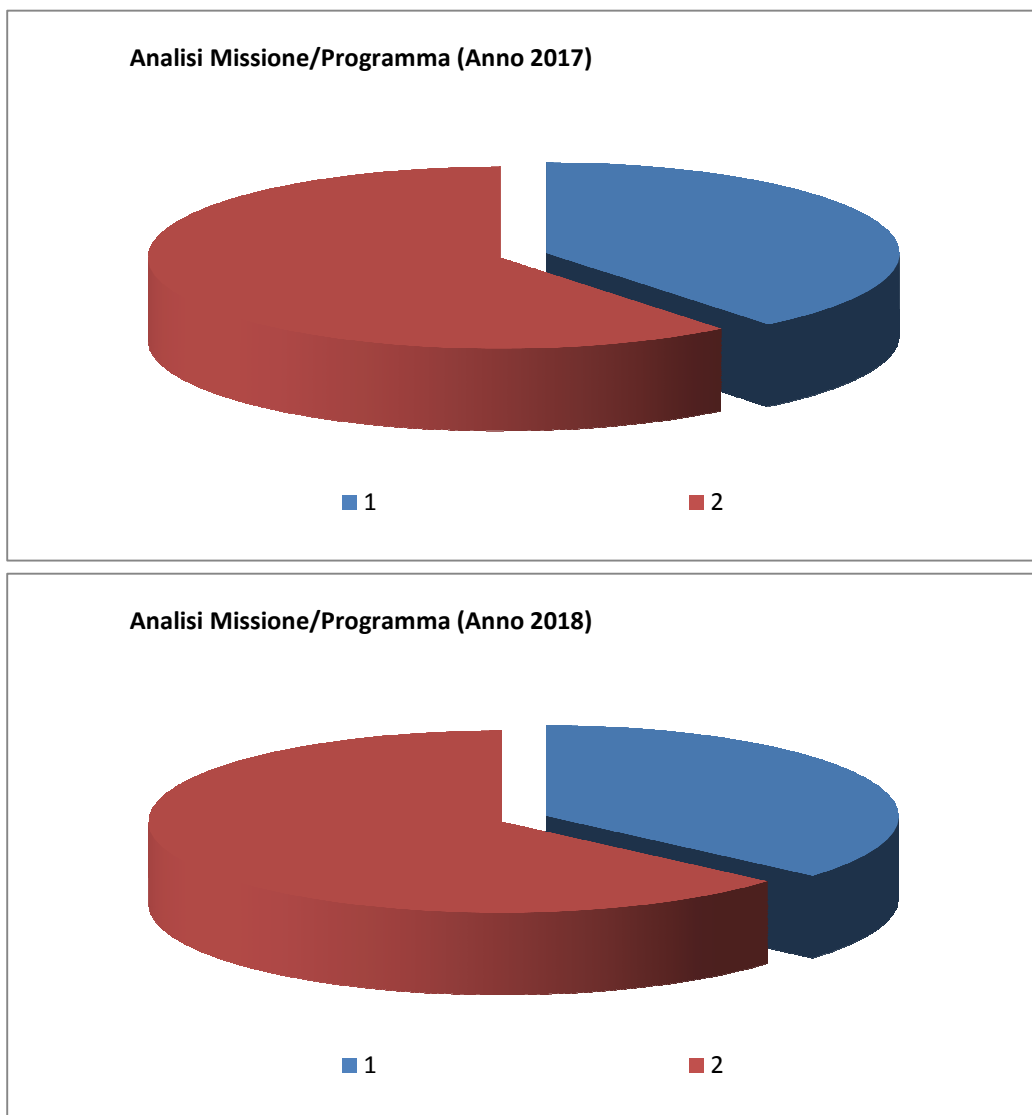
Il Bilancio finanziario 2016-2018 non prevede l’accensione di prestiti per la realizzazione di opere pubbliche, ciò al fine di non gravare l’ente di nuovi oneri finanziari a cui con difficoltà potrebbe fare fronte.

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	48.408,96	45.263,07	41.968,24
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.408,96		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.909,10	70.055,03	73.349,85
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	66.909,10		
TOTALI MISSIONE			115.318,06	115.318,10	115.318,09
		comp	115.318,06	115.318,10	115.318,09
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	115.318,06		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 4 dotazioni strumentali

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

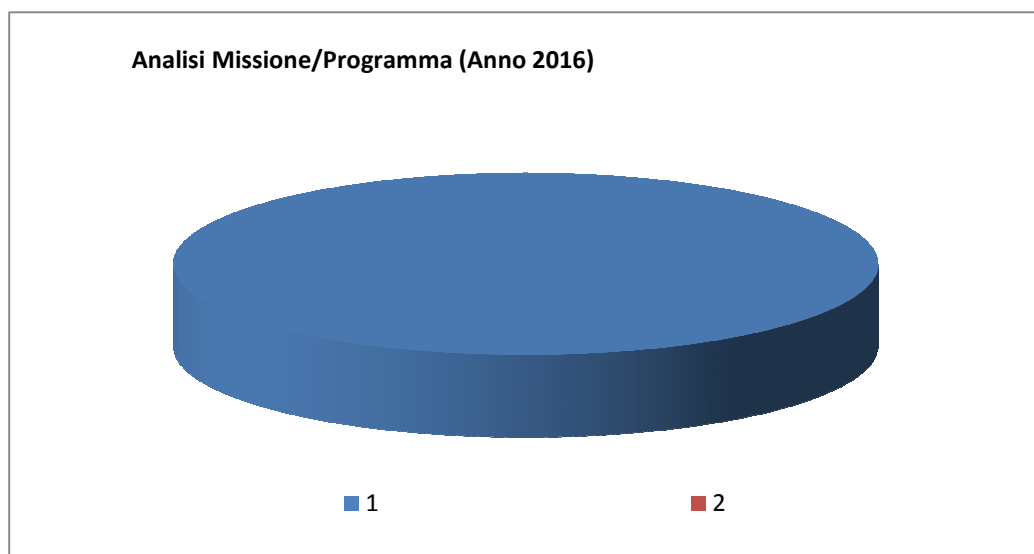
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

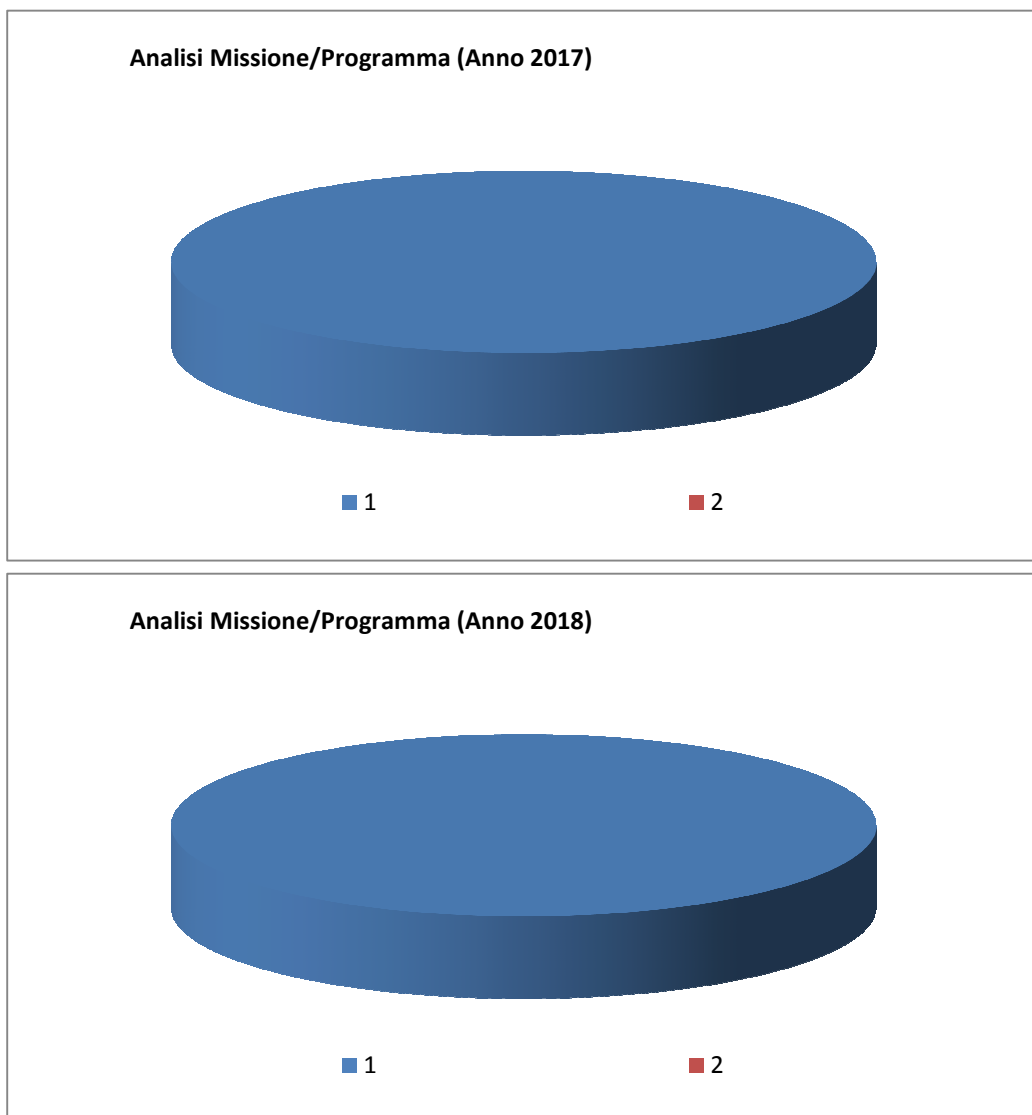
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	550.876,31	550.876,31	550.876,31	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	595.275,62			
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	550.876,31	550.876,31	550.876,31	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	595.275,62			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Organico della missione – N. 2 Dipendenti

Dotazione mezzi della missione – N. 2 Mezzi

Dotazione strumentali della missione – Computer – stampanti – fotocopiatore per complessive n. 4 dotazioni strumentali

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 56 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE DEL SOFTWARE APPLICATIVO SISCOM E SERVIZI WEB TRIENNIO 2016-2017- DITTA SISCOM SPA	0,00	6.718,54	0,00
n° 57 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE DEL SOFTWARE APPLICATIVO SISCOM WEB TRIENNIO 2016/2018 DITTA SISCOM SPA	0,00	0,00	6.718,54
n° 193 - MANUTENZIONE ORDINARIA TRIENNALE IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO MUNICIPIO. AFFIDAMENTO MEDIANTE RDO DITTA CORONA IMPIANTI DI GIUSEPPE CORONA DI ORISTANO	0,00	1.834,07	0,00
n° 194 - MANUTENZIONE ORDINARIA TRIENNALE IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO MUNICIPIO. AFFIDAMENTO MEDIANTE RDO DITTA CORONA IMPIANTI DI GIUSEPPE CORONA DI ORISTANO	0,00	0,00	1.834,07
n° 213 - FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI COMUNALI. AFFIDAMENTO MEDIANTE CONVENZIONE CONSIP. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA TOTALERG SPA DI ROMA.	0,00	3.200,00	0,00
n° 214 - FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI COMUNALI. AFFIDAMENTO MEDIANTE CONVENZIONE CONSIP . IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA TOTALERG SPA DI ROMA	0,00	0,00	3.200,00
n° 228 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA- AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ALLA DITTA ASC 2000	719,64	0,00	0,00
n° 372 - MANUTENZIONE ORDINARIA FONTE PUBBLICA VIA S'ARRIEDDU TRIENNIO 2014-2015-2016- AFFIDAMENTO SERVIZIO ALLA DITTA A.S.C. 2000 DI ORISTANO. CIG ZF40F4E826.	8.540,00	0,00	0,00
n° 462 - INDIZIONE COTTIMO FIDUCIARIO PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE- PERIODO 01/07/2014- 30/06/2016- CIG ZCE0F82726	9.122,82	0,00	0,00
n° 471 - SERVIZIO SPAZZAMENTO MANUALE DEL CENTRO ABITATO E LA MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO . APPROVAZIONE VERBALI DI GARA E AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA A FAVORE DELLA COOPERATIVA SOCIALE A.r.l. SERVIZI MULTIPLI	8.801,52	0,00	0,00
n° 472 - SERVIZIO DI SPAZZAMENTO MANUALE DEL CENTRO ABITATO E LA MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO.APPROVAZIONE VERBALI DI GARA E AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA A FAVORE DELLA COOPERATIVA SOCIALE A.r.l. SERVIZI MULTIPLI	26.404,63	0,00	0,00
n° 973 - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO DEL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VILLAURBANA. PERIODO 01/10/2015-30/06/2017- IMPORTO A BASE D'ASTA € 55.000,00 IVA ESCLUSA	22.977,00	0,00	0,00
n° 974 - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO DEL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VILLAURBANA. PERIODO 01/10/2015-30/06/2017- IMPORTO A BASE D'ASTA € 55.000,00 IVA ESCLUSA	0,00	15.310,24	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

n° 1030 - PERIODO 01.01.2016-31.12.2016: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	427,00	0,00	0,00
n° 1031 - PERIODO 01.01.2017-31.12.2017: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	0,00	427,00	0,00
n° 1032 - PERIODO 01.01.2018-14.11.2018: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	0,00	0,00	256,20
n° 1033 - PERIODO 01.01.2016-31.12.2016: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA MEDIA	427,00	0,00	0,00
n° 1034 - PERIODO 01.01.2017-31.12.2017: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA MEDIA	0,00	427,00	0,00
n° 1035 - PERIODO 01.01.2018-14.11.2018: MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO SCUOLA MEDIA	0,00	0,00	256,20
TOTALE IMPEGNI:	77.419,61	27.916,85	12.265,01

***Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni***

Non sono presenti organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma 2016-2018			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	210.000,00	0	0	0
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0	0	0	0
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0	0	0	0
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006	0	0	0	0
Stanziamenti di bilancio	6.000,00	250.000,00	200.000,00	456.000,00
Altro	0	0	0	0
Totali	216.000,00	250.000,00	200.000,00	666.000,00

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO					
		Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale
Progetto iscol@ - Interventi di manutenzione straordinaria scuola elementare		216.000,00	0	0	250.000,00
Interventi di manutenzione straordinaria ed efficientamento energetico impianto di pubblica illuminazione Il Lotto		0	250.000,00	0	250.000,00
Interventi di efficientamento energetico locali comunali		0	0	200.000,00	
TOTALE		216.000,00	250.000,00	200.000,00	666.000,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Con deliberazione della G.C. n. 12 del 17/03/2016 è stata determinata la dotazione organica e il fabbisogno del personale per il periodo 2016-2018 e si è provveduto a confermare, la seguente dotazione organica intesa come numero dei dipendenti in servizio;

AREA AMMINISTRATIVA - RESPONSABILE RAG. MARIA PAOLA DERIU

- N. 1 istruttore amministrativo Cat. C
- n. 1 Collaboratore Cat. B
- n. 1 Assistente sociale Cat. D

AREA FINANZIARIA - RESPONSABILE RAG. MARIA PAOLA DERIU

- n. 1 Istruttore contabile Cat. C
- n. 1 Istruttore contabile Tributi Cat. C

AREA TECNICA E DI VIGILANZA- RESPONSABILE ING. GIACOMO CUGUSI

- n.1 Istruttore tecnico Cat. C
- n. 1 Vigile Urbano Cat. C
- n. 1 Operaio Cat. B
- n. 1 Operaio Cat. A

e così per un totale di n. 11 dipendenti tutti a tempo pieno e indeterminato, oltre al Segretario comunale, in servizio presso il comune di Villaurbana per n. 18 ore settimanali e in convenzione con i comuni di Ruinas e Mogorella.

A seguito della revisione della dotazione organica, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, e della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero.

Inoltre nella programmazione triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2016-2017-2018, nonostante le esigenze dell'ente di un incremento del personale soprattutto per alcuni servizi strategici per l'ente quale l'ufficio tecnico attese le restrizioni imposte dalla normativa di riferimento non si prevede nessuna altra nuova assunzione di personale a tempo indeterminato, mentre si procederà alla sostituzione del personale assente per malattia o per altre esigenze per il tempo necessario con le forme di lavoro flessibili previste per legge e nei limiti del rispetto delle spese di personale, dando autorizzazione ai Responsabili di servizio nel corso dell'esercizio 2016, alle eventuali sostituzioni di personale assente attraverso forme di lavoro flessibili previste per legge e secondo le disponibilità del bilancio.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Nel corso del periodo 2016/2018 non sono previste alienazioni di beni immobili comunali.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il Bilancio di Previsione 2016/2018 è stato redatto secondo i principi della prudenza e coerenza.

Per quanto concerne gli investimenti sono stati inseriti soltanto quei progetti che sono finanziati dal Fondo Unico Regionale, in attesa di verificare la concessione di spazi finanziari da parte della Regione che ci consentano di utilizzare l'avanzo di amministrazione rispettando i vincoli del pareggio finanziario.

Per il triennio 2016/2018 non è prevista la contrazione di mutui per non gravare ulteriormente sulle spese correnti per la restituzione degli stessi.

Data 22/04/2016

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

Data 26/04/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____