
Comune di Buronzo

Provincia di Vercelli

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica
Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile 4/1 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; il Comune di Buronzo ha approvato un prima stesura del DUP 2017/2019 con deliberazione C.C. n. 19 del 29/07/2016.

Poiché il Comune di Buronzo ha un popolazione al 31/12/2016 pari a 866 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 bilancio delle

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2017 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 2017-2018-2019 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 2017 70%
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti per quanto riguarda l’esercizio 2017 e 2019, mentre per il 2018 si è inserito il 100% anziché l’85%. Quindi sono stati inseriti i seguenti stanziamenti:

- Bilancio 2017 € 16.756,35;
- Bilancio 2018 € 23.937,64
- Bilancio 2019 € 23.937,64.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. <u> 916 </u>
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. <u> 880 </u> n. <u> 416 </u> n. <u> 464 </u> n. <u> 417 </u> n. <u> 2 </u>
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 874
1.1.4 – Nati nell'anno	n. <u> +5 </u>	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. <u> -11 </u>	n. <u> -6 </u>
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. <u> +28 </u>	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. <u> -16 </u>	n. <u> +12 </u>
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. <u> 880 </u>
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. <u> 37 </u>
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. <u> 54 </u>
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. <u> 118 </u>
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. <u> 437 </u>
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. <u> 234 </u>
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 0,4% 0,5% 0,5% 0,5% 0,5%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 0,8% 1,7% 2% 1,7% 1,25%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. <u> 2457 </u> n. <u> </u>
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Buono		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Medio-buona		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. 10_	Posti n. _10_	Posti n. _10_	Posti n. _10_
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. _42_	Posti n. _42_	Posti n. 42_	Posti n. _42_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. _70_	Posti n. _70_	Posti n. _70_	Posti n. 70_
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. 90_	Posti n. _90_	Posti n. _90_	Posti n. 90_
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. _18_	Posti n. _18_	Posti n. 18_	Posti n. 18_
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _-__	n. _-__	n. _-__	n. _-__
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	-	-	-	-
- nera	-	-	-	-
- mista	7	7	7	7
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	NO	NO	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	7	7	7	7
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _4_ Mq. _3000_	n. _4_ Mq. _3000_	n. _4_ Mq. _3000_	n. _4_ Mq. _3000_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _330_	n. 335_	n. 335	n. 335
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	6	6	6	6
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	3365	3200	3100	3000
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _2_	n. _2_	n. 2_	n. _2_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _3_	n. _3_	n. _3_	n. _3_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. _8_	n. _8_	n. _8_	n. _8_
1.3.2.20 - Altre strutture: Castello, Capannone di Piazza Solano, Impianti sportivi				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- *DUP: Sezione Strategica (SeS) -*

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

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

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

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

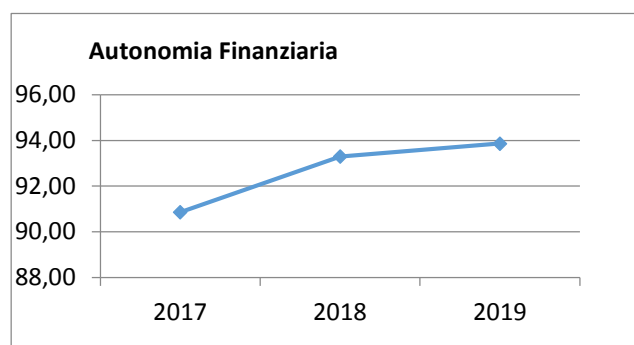
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale, il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

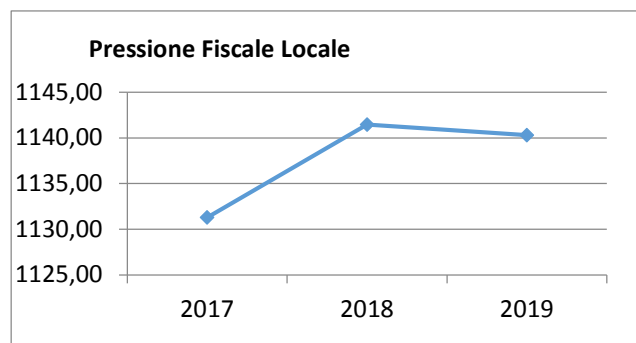
Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,85 %	93,29 %	93,86 %



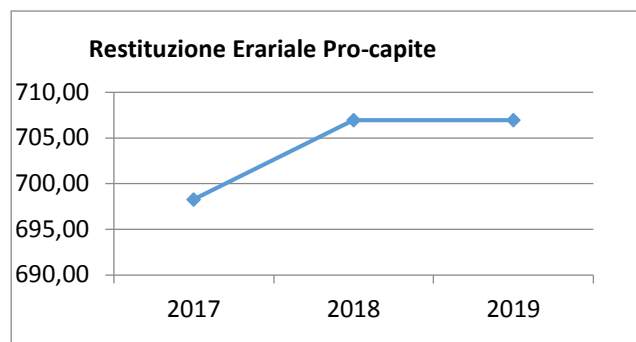
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.131,29	€ 1.141,45	€ 1.140,30



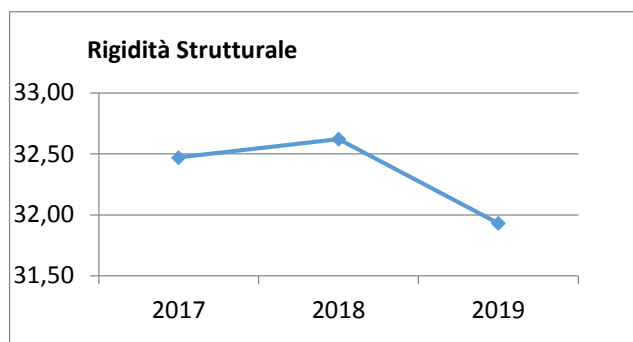
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 698,27	€ 706,93	€ 706,93



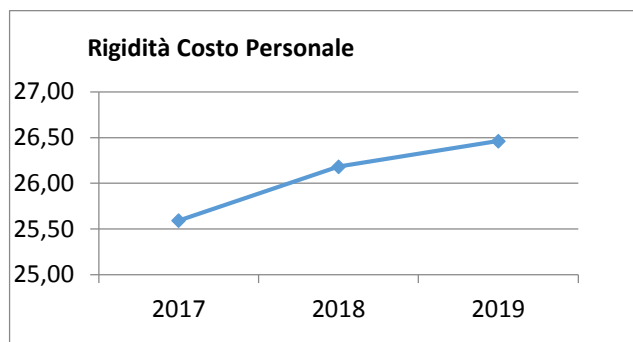
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,47 %	32,62 %	31,93 %

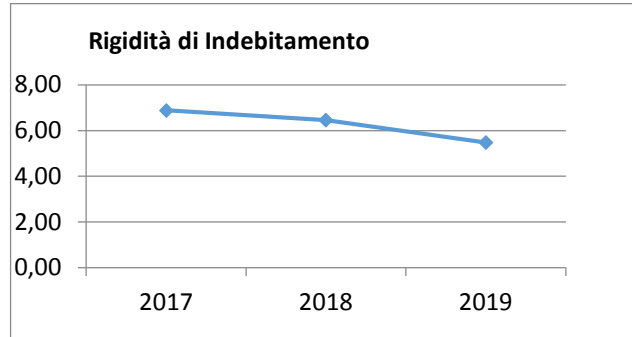


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,59 %	26,18 %	26,46 %



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

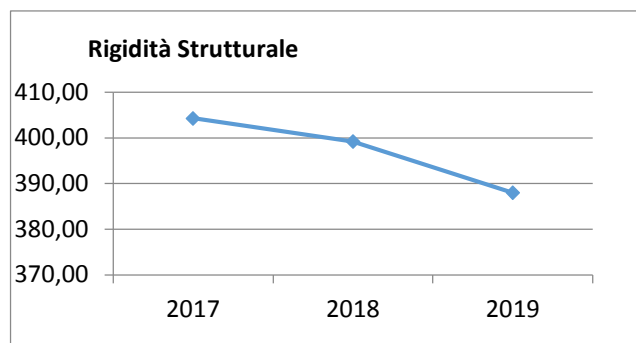
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,88 %	6,45 %	5,47 %



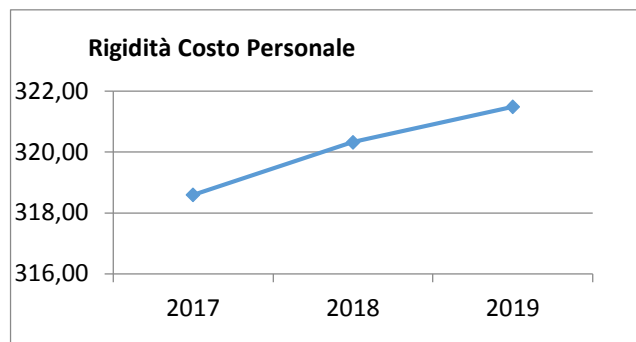
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	404,27 €	399,19 €	387,99 €

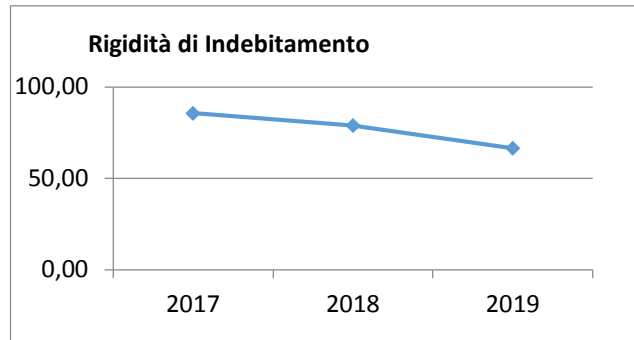


Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	318,59 €	320,32 €	321,48 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

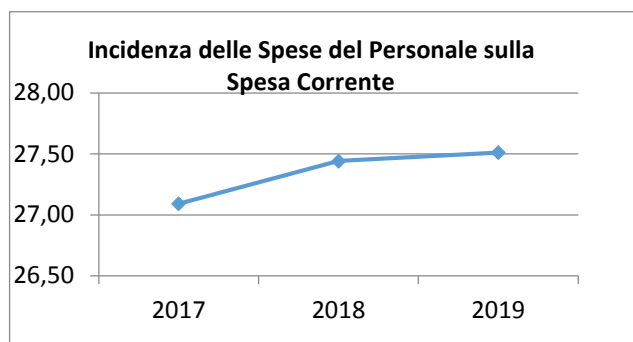
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	85,68 €	78,87 €	66,51 €



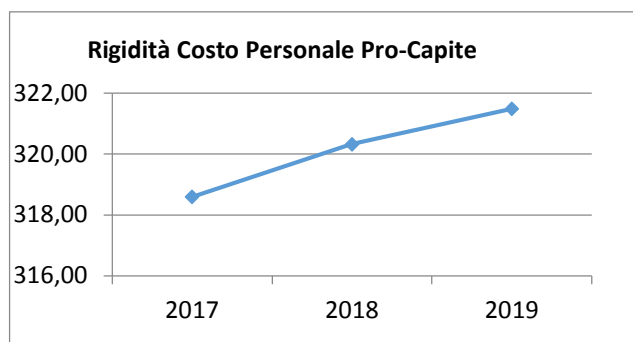
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	27,09 %	27,44 %	27,51 %

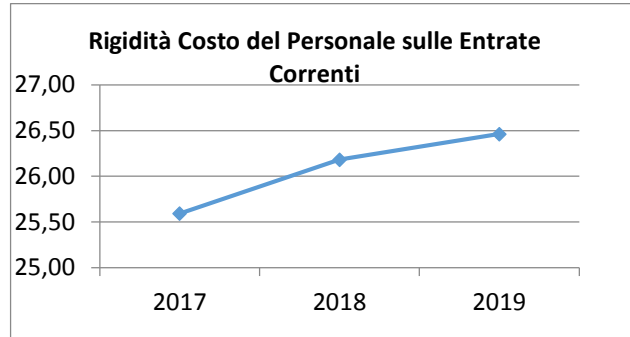


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	318,59 €	320,32 €	321,48 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	25,59 %	26,18 %	26,46 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

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

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

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Spesa</i>
Manutenzione straordinaria immobili comunali	OO.UU.	3000	8000	8000	19000
Realizzazione rotonda tra S.P. 3 e S.P. 113	AVANZO ECONOMICO 4000 CONTR.PROV.LE 6000	10000			10000
Manutenzione straordinaria ambulatorio e altri immobili	MUTUO	26500			26500
Acquisto attrezzature e materiale hardware uffici comunali	AVANZO ECONOMICO	3000			3000
Incarico Variante Generale al PRGC	MUTUO	43000			43000
Sistemazione centro storico, aree verdi e decoro urbano	OO.UU.	10000			10000

Visti gli spazi concessi dal “pareggio di bilancio”, e la quasi nulla disponibilità di risorse proprie, l’Ente ha ritenuto di ricorrere all’indebitamento per due interventi (Variante PRGC e sistemazione ambulatorio); inoltre con un piccolo avanzo di spesa corrente l’Ente ha previsto di finanziare la restante parte della Rotatoria sulla strada per Balocco non coperta dal Contributo provinciale e l’acquisto di materiale hardware per gli Uffici, poiché i terminali video sono piccoli, vetusti e non più idonei all’attuale sistema operativo. Infine con i proventi dagli OO.UU. sui permessi di costruire, si ritiene di programmare nel triennio 2017/2019 una generica manutenzione straordinaria di immobili comunali e nel 2017 anche la manutenzione di verde pubblico/centro storico/decoro urbano.

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, anche se ancora da riverificare in sede di consuntivo entro il prossimo 30 aprile:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7530 / 5 / 1	valorizzazione beni culturali - restauro castello	241.880,94	45.168,20	196.712,74
7830 / 5 / 1	Realizzazione nuovo impianto sportivo polivalente (economie di spesa per acquisto arredi)	8.298,61	0,00	8.298,61
8230 / 15 / 1	Manutenzione straordinaria strade comunali e viabilità (6000 campanili)	141.133,94	3.025,60	138.108,34
8530 / 2 / 1	Urbanizzazione area P.E.C.(quota per progettazione esecutiva, D.L. e coordinam. Sicurezza)	15.000,00	5.582,72	9.417,28
9530 / 20 / 1	costruzione loculi	30.875,60	22.086,03	8.789,57

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

FISCALITA' LOCALE

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

IUC - IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00 per mille
Aliquota generale	8,90 pr mille
Terreni agricoli	8,30 pe mille
Detrazione per abitazione principale	€ 200

IUC - TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1,00 per mille	30%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,00 per mille	30%

IUC- TARI

La tariffe della Ta.Ri. verranno approvate dal Consiglio Comunale nella seduta del 31/03 p.v. che approverà il presente Bilancio Previsionale 2017/2019 e saranno destinate alla copertura complessiva del Costo del Servizio Rifiuti, che, secondo il Piano Finanziario da approvare, ammonta ad € 111.200,00.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	26.650,00	26.650,00	26.850,00	
		cassa	37.292,49			
	2-Segreteria generale	comp	187.520,00	189.500,00	192.000,00	
		cassa	203.278,54			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.000,00	4.500,00	4.500,00	
		cassa	7.952,22			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	39.000,00	38.500,00	40.000,00	
		cassa	47.375,59			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	56.300,00	55.300,00	55.300,00	
		cassa	73.629,21			
	6-Ufficio tecnico	comp	53.050,00	48.000,00	48.000,00	
		cassa	57.649,64			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.300,00	43.300,00	43.300,00	
		cassa	46.091,48			
	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	9.050,00	9.250,00	9.250,00	
cassa		15.227,58				
Totale Missione 1		comp	418.870,00	415.000,00	419.200,00	
		cassa	488.496,75			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	2.160,00	2.160,00	2.160,00	
		cassa	2.640,44			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	2.160,00	2.160,00	2.160,00
			cassa	2.640,44		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	8.400,00	8.400,00	8.400,00
		cassa	11.219,87		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	34.300,00	34.800,00	34.800,00
		cassa	45.628,62		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	136.350,00	137.350,00	137.350,00
		cassa	164.721,24		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	179.050,00	180.550,00	180.550,00
		cassa	221.569,73		
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	38.000,00	22.000,00	19.000,00
		cassa	43.342,00		
	Totale Missione 5	comp	38.000,00	22.000,00	19.000,00
	cassa	43.342,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		cassa	18.564,87		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	cassa	18.564,87			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	1.200,00	1.100,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	1.200,00	1.100,00
	cassa	0,00			
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	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	18.615,80		
	3-Rifiuti	comp	105.500,00	105.500,00	105.500,00
		cassa	133.623,81		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	113.500,00	113.500,00	113.500,00
		cassa	152.239,61		
11-Soccorso civile	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
	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	91.350,00	94.400,00	94.400,00
		cassa	123.793,26		
Totale Missione 10	comp	91.400,00	94.450,00	94.450,00	
	cassa	123.843,26			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	9.200,00	9.200,00	9.200,00
		cassa	12.973,28		
	2-Interventi per la disabilità	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	80.300,00	80.000,00	80.000,00	
	cassa	105.184,30			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
	cassa	22.589,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	500,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	cassa	1.200,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
	cassa	3.879,18			
Totale Missione 12	comp	115.500,00	115.200,00	115.200,00	
	cassa	146.825,76			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.525,60		
	Totale Missione 13	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.525,60		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.601,95		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.601,95		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	3.913,65	5.352,36	7.452,36
		cassa	100.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.756,35	23.937,64	23.937,64
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	20.670,00	29.290,00	31.390,00
		cassa	100.000,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.300,00	19.400,00	17.300,00
		cassa	31.407,95		
Totale Missione 50	comp	21.300,00	19.400,00	17.300,00	
	cassa	31.407,95			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.018.450,00	1.010.750,00	1.011.850,00
	cassa	1.333.557,92			

***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

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.131,00 0,00	1.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131,00 0,00
Totale		1.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	927.637,71 203.765,20	723.872,51	0,00	0,00	18.552,76	18.552,76	705.319,75 222.317,96
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	912.496,90	912.496,90	0,00	0,00			912.496,90
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.269.957,14 494.411,98	775.545,16	12.384,60	0,00	38.131,39	38.131,39	749.798,37 532.543,37
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.951.500,53 1.341.638,43	4.609.862,10	5.134,25	0,00	178.699,04	178.699,04	4.436.297,31 1.520.337,47
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	45.702,21 35.209,98	10.492,23	5.069,59	0,00	3.729,30	3.729,30	11.832,52 38.939,28
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.957,62 17.772,28	5.185,34	0,00	0,00	1.296,33	1.296,33	3.889,01 19.068,61
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	196.350,00 196.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 196.350,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.112,30 35.430,19	6.682,11	0,00	0,00	2.173,07	2.173,07	4.509,04 37.603,26
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.864,84 8.864,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 8.864,84
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	24.825,36	24.825,36	716.186,59	0,00			741.011,95
Totale		7.068.961,71	738.775,03	0,00	0,00	242.581,89	7.565.154,85

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	7.000,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	13000,00	8.000,00	8.000,00
	- OO.UU. :	13000,00	8.000,00	8.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	6.000,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	6.000,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	69500,00	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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	554.427,14	575.812,49	569.115,89	518.815,89	535.415,89	486.515,89
Nuovi Prestiti (+)	180.000	59550		69500		
Prestiti rimborsati (-)	65.266,93	66.246,60	50.300,00	52.900,00	48.900,00	40.300,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (specificare-diverso utilizzo mutuo)	-93.347,99					
Totale fine anno	575.812,49	569.115,89	518.815,89	535.415,89	486.515,89	446.215,89
Nr. Abitanti al 31/12	874	880	866	866	866	866
Debito medio x abitante	658,82	646,72	599,09	618,26	561,79	515,26

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	25.310,14	23.551,42	23.560,00	21.300,00	19.400,00	17.300,00
Quota capitale	65.266,93	66.246,60	50.300,00	52.900,00	48.900,00	40.300,00
Totale fine anno	90.577,07	89.798,02	73.860,00	74.200,00	68.300,00	57.600,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	554.427,14	575.812,49	569.115,89	518.815,89	535.415,89	486.515,89
Oneri finanziari	25.310,14	23.551,42	23.560,00	21.300,00	19.400,00	17.300,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,56	4,09	4,14	4,11	3,62	3,56

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	25.310,14	23.551,42	23.560,00	21.300,00	19.400,00	17.300,00
Entrate correnti	1.343.315,25	1.062.312,32	1.106.050,00	1.078.350,00	1.059.650,00	1.052.150,00
% su entrate correnti	1,88 %	2,22 %	2,13 %	1,98 %	1,83 %	1,64 %
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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		317.124,75		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	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>	(+)	1.078.350,00 0,00	1.059.650,00 0,00	1.052.150,00 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	(-)	1.018.450,00 0,00 16.756,35	1.010.750,00 0,00 23.937,64	1.011.850,00 0,00 23.937,64
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	52.900,00 0,00	48.900,00 0,00	40.300,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		7.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	7.000,00	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 Comune di Buronzo	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	88.500,00	8.000,00	8.000,00
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	(+)	7.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	95.500,00 0,00	8.000,00 0,00	8.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	(+)	317.124,75
Entrata	(+)	2.589.490,43
Spesa	(-)	2.629.459,15
Differenza	=	277.156,03

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Buronzo detiene attualmente le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

PARTECIPAZIONI DIRETTE SOCIETA'

- ATAP spa – Azienda Trasporti Automobilistici Pubblici delle Province di Biella e Vercelli
percentuale di partecipazione: 0,144%
- S.I.I. spa – Servizio Idrico Integrato
percentuale di partecipazione: 1,2139%

CONSORZI:

- CO.VE.VA.R. – Consorzio OBBLIGATORIO Comuni Vercellese e Valsesia raccolta rifiuti
Percentuale di partecipazione: 0,6543%
- C.I.S.A.S – Consorzio socio-assistenziale
Percentuale di partecipazione: 2,777%

UNIONI – CONVENZIONI

Il comune di Buronzo:

- ha aderito al SUAP Sportello Unico per le Attività Produttive presso la Camera di Commercio di Vercelli;
- fa parte dell'Unione di Comuni "Tra Baraggia e Bramaterra" costituita dai Comuni di Balocco, Buronzo, Carisio, Castelletto Cervo, Giffenga e Villa del Bosco, con i quali è in atto la convenzione per il servizio di Protezione Civile di Catasto; l'Unione gestisce anche la CUC-Centrale Unica di Committenza, per la gestione aggregata delle acquisizioni dei beni, servizi e lavori in attuazione dell'articolo 33 comma 3bis del Codice dei Contratti Pubblici, nonché la Commissione Locale per il paesaggio;
- Convenzione di segreteria (Buronzo capoconvenzione col 35%) con i Comuni di Albano V.(20%), Balocco (25%) e San Giacomo V. (20%);
- Convenzione per il trasporto alunni scuola elementare con i comuni di Balocco, Villarboiti e Giffenga
- Convenzione per il servizio di cattura e ricovero cani randagi presso il Canile ex-consortile di Borgo Vercelli con l'Associazione "La Fattoria" onlus di Vercelli;
- Convenzione per il trasporto alunni scuola media con i Comuni di Balocco, Villarboiti, Formigliana, Giffenga, Castelletto Cervo e Mottalciata;
- È attualmente in essere una convenzione col Comune di Sostegno (BI) per la gestione in forma associata del servizio di ragioneria, della durata di mesi 3, fino al 30/04/2017, per sopperire temporaneamente all'assenza dell'addetta di ragioneria, traferitasi il 1° febbraio 2017 (bando di mobilità attualmente in corso) – quota di riparto di Buronzo 41,67%.

ASSOCIAZIONI

- A.N.C.I.
- A.N.U.S.C.A.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _____		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° <u> = </u>	* Fiumi e Torrenti n° <u> 2 </u>	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. <u> 1 </u>	* Provinciali Km. <u> 18 </u>	* Comunali Km. <u> 5,5 </u>
* Vicinali Km. <u> 27 </u>	* Autostrade Km. <u> = </u>	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
* Piano reg. adottato	<u>SI</u> <u>NO</u> SI –	Delibera Giunta Reg.le n. 40-26196 del 21/06/1983 e successive varianti parziali regolarmente approvate
* Piano reg. approvato	SI –	
* Progr. di fabbricazione	– <u>NO</u>	
* Piano edilizia economica e popolare	– <u>NO</u>	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	<u>SI</u> <u>NO</u> SI –	_____
* Artigianali	SI –	_____
* Commerciali	– <u>NO</u>	_____
* Altri strumenti (specificare)		
<u> P.E.C. _____</u>	<u> SUPERFICIE TERRITORIALE MQ. 14.829 _____</u>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) <u>SI</u> no <u> </u>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) <u> </u>		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	<u> 64.455 _____</u>	<u> 64.455 _____</u>

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 2017</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	14.497,95	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	361.862,89	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	14.850,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	355.139,35	317.124,75		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	240.949,02	previsione di competenza	643.300,00	604.700,00	612.200,00	612.200,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	26.338,31	previsione di cassa	852.463,93	845.649,02		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	78.153,70	previsione di competenza	99.750,00	98.650,00	71.150,00	64.650,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	239.223,13	previsione di cassa	109.853,63	124.988,31		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	30.425,60	previsione di competenza	363.000,00	375.000,00	376.300,00	375.300,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	168.504,67	previsione di cassa	499.740,78	453.153,70		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	316.512,15	19.000,00	8.000,00	8.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.546,00	previsione di competenza	329.553,95	258.223,13		
	TOTALE TITOLI	786.140,43	previsione di competenza	59.550,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	786.140,43	previsione di competenza	59.550,00	30.425,60		
			previsione di cassa	0,00	69.500,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	239.550,00	238.004,67		
			previsione di competenza	559.710,00	442.500,00	442.500,00	442.500,00
			previsione di cassa	559.710,00	442.500,00		
			previsione di competenza	219.000,00	194.000,00	194.000,00	194.000,00
			previsione di cassa	223.393,37	196.546,00		
	TOTALE TITOLI	786.140,43	previsione di competenza	2.260.822,15	1.803.350,00	1.704.150,00	1.696.650,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	786.140,43	previsione di competenza	2.873.815,66	2.589.490,43	1.704.150,00	1.696.650,00
			previsione di competenza	2.652.032,99	1.803.350,00	1.704.150,00	1.696.650,00
			previsione di cassa	3.228.955,01	2.906.615,18		

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.

TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - FEDERALISMO FISCALE

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

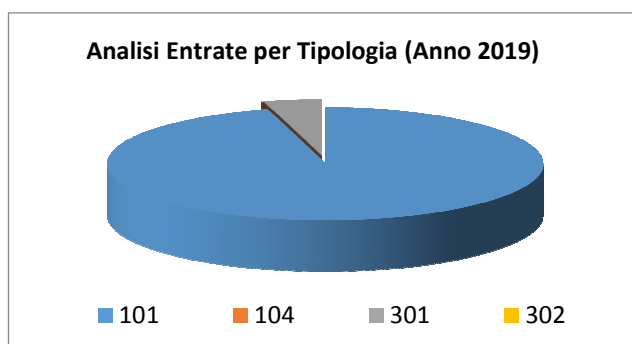
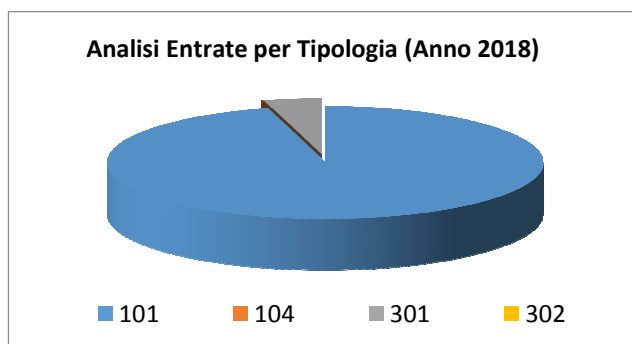
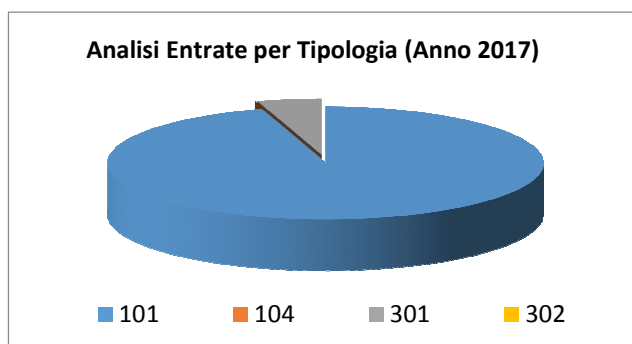
*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	576.200,00	586.200,00	586.200,00
		cassa	801.565,68		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	28.500,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	44.083,34		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			604.700,00	612.200,00	612.200,00
			845.649,02		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Il Ministero dell'Interno ha comunicato in data 23/01/2017 sul portale della Finanza Locale un primo importo, seppur non definitivo, del Fondo di solidarietà Comunale per il 2017, pertanto la previsione dell'FSC, e conseguentemente di IMU e TASI sono state calcolate di conseguenza.

IUC: IMU E TASI

I.M.U. - Imposta Municipale Unica

Per il 2017 il MEF – Ministero dell'Economia e delle Finanze ha comunicato stime di gettito per i Comuni, correlate alla determinazione del FSC pertanto le previsioni sono state inserite in base alle indicazioni della Finanza Locale e ricalcolate con le nuove agevolazioni IMU e TASI.

Le aliquote già approvate vengono mantenute invariate rispetto agli anni 2013,2014,2015 e 2016:

- Abitazione principale e pertinenze solo Cat. A1-A8 e A9 4,00 per mille
- Terreni 8,30 per mille
- Aliquota ordinaria 8,90 per mille

Il gettito complessivo dell'Imposta per il triennio, nonostante la banca dati dell'Ente fornisca importi superiori, viene previsto in calo rispetto agli anni precedenti, alla luce dei minori versamenti e delle modifiche normative sui coefficienti dei terreni agricoli e dei fabbricati cat. D "imbullonati". In ossequio a quanto stabilito dell'art. 6 "Contabilizzazione IMU" del D.L. 6/03/2014 n.1, convertito con modificazioni in Legge n. 68/2014, che prevede la contabilizzazione del tributo al netto della quota di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale, è stata evidenziata in Bilancio una risorsa "IMU netta" di € 319.000, pari alla somma già decurtata della trattenuta dello Stato, che corrisponde a quanto entrerà effettivamente nelle casse comunali. La quota di alimentazione Fondo Solidarietà Comunale ammonta per il 2017 ad € 110.507,35.

TASI – Tributo sui servizi indivisibili

La TASI istituita con decorrenza dal 2014, ha come presupposto impositivo il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, esclusa l'abitazione principale (resa esente dal 2016, e rimborsata ai Comuni con trasferimento compensativo dallo Stato), e di aree fabbricabili, come definiti ai sensi dell'Imposta Municipale propria, ed eccezione dei terreni agricoli.

L'introito per la TASI è stato calcolato con l'applicazione dell'aliquota di base dell'1 per mille, il cui gettito al netto delle esenzioni stabilite dalla Legge di Stabilità 2016, è stimato in € 51.000,00 sulla scorta del dato della Finanza Locale.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'Addizionale Comunale all'IRPEF è stata istituita con Regolamento approvato con Delibera C.C. n. 6 del 28.03.2008; il Consiglio proporrà il mantenimento dell'aliquota allo 0,65% come per il 2013, 2014, 2015 e 2016. Il gettito presunto ammonta ad € 68.000,00 con esenzione sotto i 14.000€ di reddito. Tuttavia, per addivenire alla completa riscossione "per cassa" del tributo, così come dettato dai nuovi principi contabili del D.Lgs. 118/2011, l'ente trovandosi ancora una quota di addizionale Irpef a Residuo ha previsto per il 2017 un incasso parziale di € 57.000,00, in modo da smaltire anche tale cespite tra i residui attivi.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

Introito previsto € 3000,00

RISCOSSIONE COATTIVA

Si intende proseguire l'attività di controllo del tributo, ultimando le verifiche IMU 2012-2013 e partendo con gli accertamenti TASI-IMU 2014,

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2017	2018	2019
ICI/IMU	30000	30000	30000
TASI	-	-	-
TARSU/TARES	-	-	-
ALTRE	-	-	-

T.O.S.A.P.

Introito previsto € 5.000,00

TARSU-TARES-TARI

La Tassa sui rifiuti TARI, istituita con decorrenza dal 2014 e destinata alla copertura integrale dei costi della raccolta, trasporto smaltimento dei rifiuti, nonché dei costi di investimento del servizio stesso, ha come presupposto il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Le tariffe, da deliberare ai sensi della normativa e del regolamento istitutivo del tributo, vengono determinate previa approvazione di un piano finanziario annuale contenente tutti i costi di gestione del servizio; queste tengono conto sia della superficie, che di ulteriori elementi, quali il numero dei componenti il nucleo familiare per le utenze domestiche e il coefficiente di produttività dei rifiuti per le utenze non domestiche. Qui di seguito il prospetto di copertura del Servizio rifiuti desunti dal citato piano finanziario per l'anno 2017:

	ENTRATA		USCITA
TA.RI. Tassa Rifiuti	€. 110.350,00	Canone appalto raccolta, trasporto rifiuti "porta a porta"	€. 79.500,00
Rimborso MIUR per tassa rifiuti edifici scolastici	€. 850,00	Spese di Smaltimento rifiuti	€. 24.000,00
		Quota associativa COVEVAR	€. 2.000,00
		Quota personale	€ 4.000,00
		Costi gestione (software, riscossione, materiale di consumo, manutenz. mezzi, carburante)	€ 1.700,00
TOTALE	€. 111.200,00	TOTALE	€. 111.200,00

PERCENTUALE DI COPERTURA 100%

FONDO DI SOLIDARIETA'

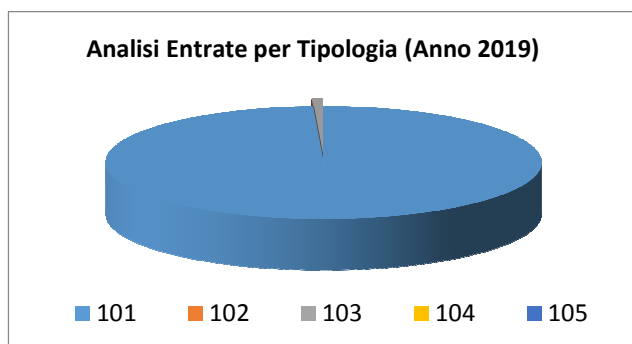
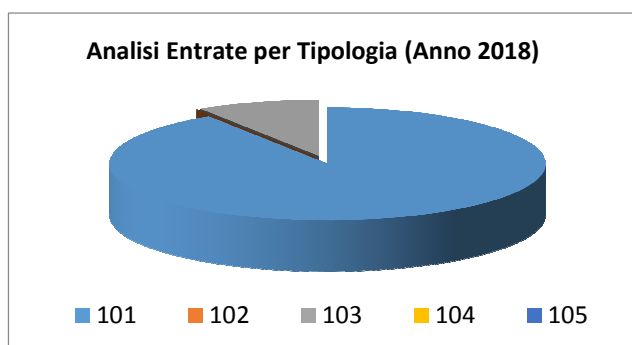
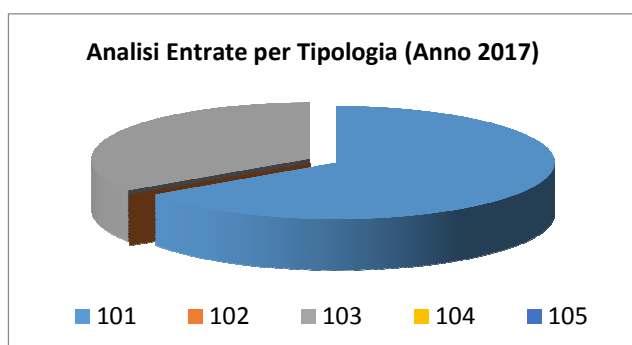
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state provvisoriamente previste secondo quanto Pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno- Finanza Locale per il corrente anno in € 28.500,00 arr.:

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

L'attuale responsabile delle entrate è il Segretario Comunale, nell'attesa di assumere e nominare il nuovo Responsabile dei Servizi Finanziari e Tributi .

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	64.650,00	64.650,00	64.150,00
		cassa	75.988,31		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	34.000,00	6.500,00	500,00
		cassa	49.000,00		
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	98.650,00	71.150,00	64.650,00
		cassa	124.988,31		



DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Sono stati previsti presunti € 5.500,00 per trasferimenti erariali non fiscalizzati dovuti: per il contributo che il Comune percepisce dallo Stato per il pagamento dei mutui contratti, per trasferimenti legati al 5 per mille del gettito IRPEF derivante dalle dichiarazioni dei contribuenti residenti, per i minori introiti Irpef (cedolare secca), per trasferimenti compensativi IMU...

Inoltre è previsto un contributo compensativo dello Stato di € 49.000,00 per minor gettito IMU derivante dalla riduzione del coefficiente del moltiplicatore da 110 a 75 per i terreni agricoli condotti da coltivatori diretti ed iscritti alla previdenza agricola.

Si prevede un contributo di € 8.500,00, per i servizi di assistenza scolastica e diritto allo studio ex L.R. n. 28/2007, dovuto principalmente al servizio di trasporto scolastico sovracomunale che coinvolge n. 7 Comuni e di cui il Comune di Buronzo è capofila.

I contributi regionali per l'abbattimento delle barriere architettoniche e quello per il sostegno alla locazione (contributo per affitti), da distribuire a privati cittadini che ne abbiano fatto richiesta, sono simbolicamente inseriti in bilancio, ma non vi sono bandi aperti.

I contributi provinciali e regionali per la gestione degli asili nido comunali, sono stati drasticamente ridotto negli anni, fino a scomparire e nel 2014, 2015 e 2016 non sono stati erogati. Importo previsto per 2017/2019 € 200,00 cadauno.

Da ciò si evince quanto il Bilancio comunale risulti privato di risorse e messo in notevoli difficoltà per far fronte alla gestione e funzionamento delle sue numerose e socialmente importanti strutture.

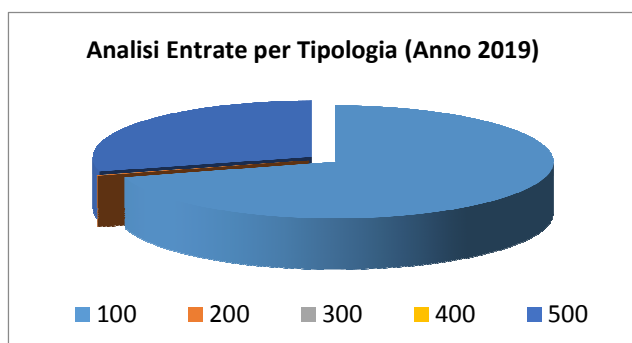
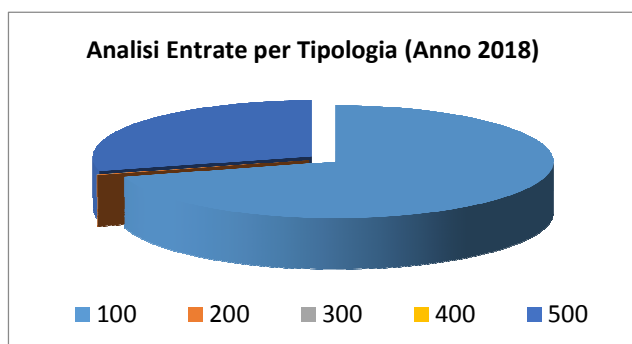
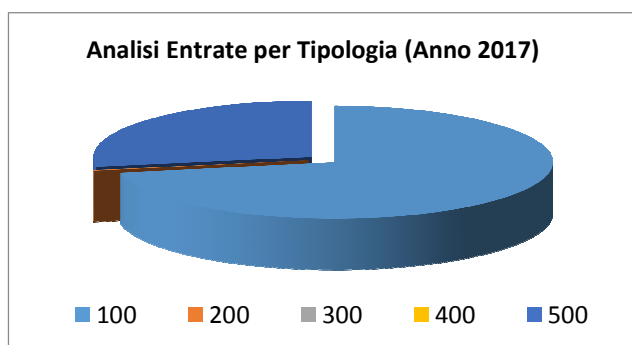
DA IMPRESE

Sono state create alcune risorse per incassare i contributi che i privati stanno erogando per sponsorizzare e valorizzare il Castello Consortile e le attività culturali che vi vengono svolte, principalmente quelle didattiche. Introito previsto per il 2017 € 1.000,00 e per il 2018/2019 € 500,00.

Inoltre nel 2016 è stato comunicato un importantissimo contributo dalla Fondazione "Compagnia di San Paolo" per un progetto culturale al Castello, denominato "Consortium", ammontante ad € 40.000,00 da utilizzarsi nel triennio 2016/2018.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	270.000,00	266.000,00	265.000,00
		cassa	319.867,72		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
300	Interessi attivi	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,23		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	104.200,00	109.500,00	109.500,00
		cassa	132.485,75		
TOTALI TITOLO		comp	375.000,00	376.300,00	375.300,00
		cassa	453.153,70		



PROVENTI SERVIZI

Proventi mense scolastiche: il rinnovo del servizio è stato appaltato nel 2015 per due anni scolastici e scadrà il prossimo 31/07, con un costo a pasto rispettivamente di € 3,80 per la scuola materna ed € 4,80 Iva compresa per le scuole medie ed elementari (invariato rispetto al precedente contratto); il costo del buono pasto a carico degli utenti, che rimane invariato dal 2013, ed è pari ad € 3,70 per alunni scuola materna ed € 4,80 per alunni scuola elementare e media, confermato anche per il 2016. Introito presunto per il 2017/2019 € 73.000,00, spese € 79.600,00, copertura complessiva del servizio 91,71%.

Proventi scuolabus: è previsto un introito di € 30.000,00 per la gestione associata del trasporto scolastico degli alunni delle scuole medie ed elementari, attraverso il riparto delle spese con i Comuni di Giffenga, Castelletto Cervo, Mottalciata, Villarboit, Formigliana e Balocco. Entrate complessive previste € 38.000,00 comprensive del Contributo Provinciale ex L.R. 28/2007 ex "diritto allo studio" - Spese complessive previste € 48.750,00 – copertura del servizio 77,95%.

La copertura complessiva dei servizi a domanda individuale (mensa, illuminazione votiva, pesa pubblica, tennis) è prevista nel 96,22%.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Fitti di terreni: è previsto un gettito di € 31.000,00, riguardante l'affitto della Cascina Buronzina e la posa di un antenna di telefonia Wind.

Fitti di fabbricati: è previsto un introito di € 8.500,00 per gli immobili di proprietà comunale; dal 2010 è stata inserita un'apposita risorsa d'entrata per l'affitto delle sale del restaurato Castello-Recetto per convegni e cerimonie sia da parte di privati che di ditte di catering, ed eventuali ingressi, visite e mostre temporanee, nonché per i laboratori didattici che stanno dando positivi riscontri in termini di presenze e Istituti Scolastici interessati – entrata prevista € 10.000,00 per ogni anno del triennio.

E' inoltre previsto un canone di € 26.000,00 per l'affitto del Centro Assistenziale Rosso-Marinelli da parte della Ditta aggiudicataria della gestione globale della struttura.

Rimborso spese enel e riscaldamento immobili comunali: è stata istituita una specifica voce di entrata per i riparti delle spese di riscaldamento ed energia elettrica, relativamente ad alcuni immobili di proprietà comunale che sono gestiti, concessi o locati ad altri soggetti. Entrata prevista € 7.000,00.

PROVENTI DIVERSI

Convenzione segreteria. E' previsto il rimborso delle spese del Segretario da parte degli altri Comuni convenzionati (Balocco, Albano e San Giacomo Vercellese). Introito presunto in base alle quote di partecipazione € 45.000,00.

Concessioni cimiteriali. Sono iscritti al titolo III dell'entrata i canoni per le concessioni cimiteriali; dal momento che sono da poco terminati i lavori di costruzione nuovi loculi, cellette ossario e n. 2

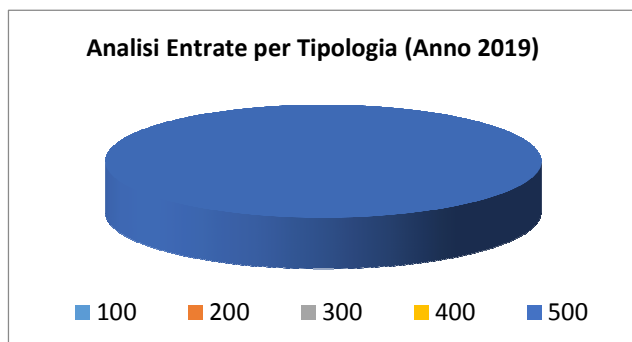
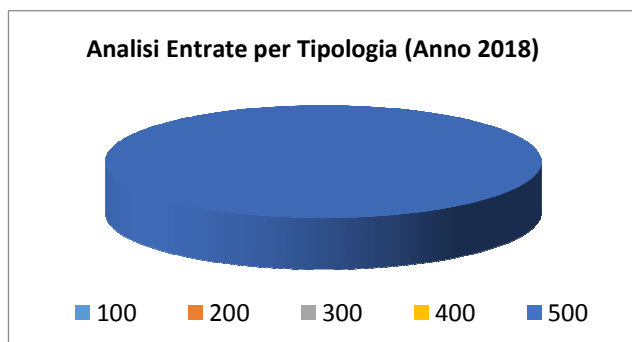
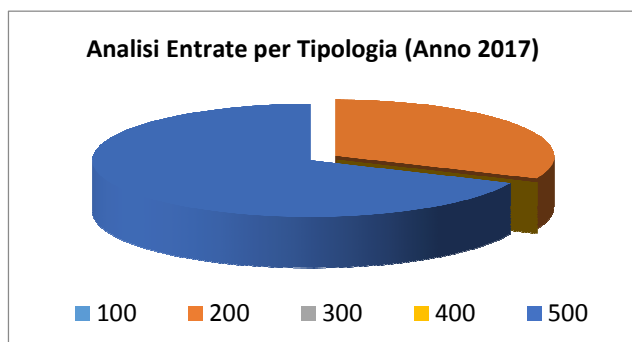
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

cappelle gentilizie (già vendute), l'introito previsto di € 12.000,00 per 2017, € 8.000 per il 2018 ed € 7.000 nel 2019.

Rette ASL Casa di riposo. Dal 2010 sono inserite nel bilancio comunale due partite uguali in entrata e spesa per il rimborso delle rette da parte dell'Asl per gli ospiti della Casa di Riposo "Rosso-Marinelli" che risultano convenzionati con l'Asl stessa; i convenzionati ASL sono in netta diminuzione rispetto agli anni precedenti, pertanto la somma prevista per il 2017/2019 è di € 70.000,00.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	6.000,00	0,00	0,00
		cassa	245.223,13		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	13.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	13.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	19.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	258.223,13		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Allo stato attuale vi è un'unica erogazione in conto capitale da altri Enti per investimenti: un contributo di € 6.000,00 dalla Provincia di Vercelli per la realizzazione di una rotatoria nell'incrocio tra le SP 3 e SP 113 (per Balocco).

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali è pari a zero. Tuttavia sono previsti nel Piano delle alienazioni immobiliari n. 3 lotti di terreno da vendere (costo € 20/mq):

- Terreno 1 Foglio 22 mappale 470 via Borgonuovo snc Area di espansione residenziale - S.U.E. 6 Alienazione
- Terreno 2 Foglio 22 mappale 471 via Borgonuovo snc Area di espansione residenziale - S.U.E. 6 Alienazione
- Terreno 3 Foglio 22 mappale 472 via Borgonuovo snc Area di espansione residenziale - S.U.E. 6 Alienazione

In caso di eventuale alienazione, verranno inseriti a Bilancio in quel momento.

ALTRE ENTATE IN C/CAPITALE

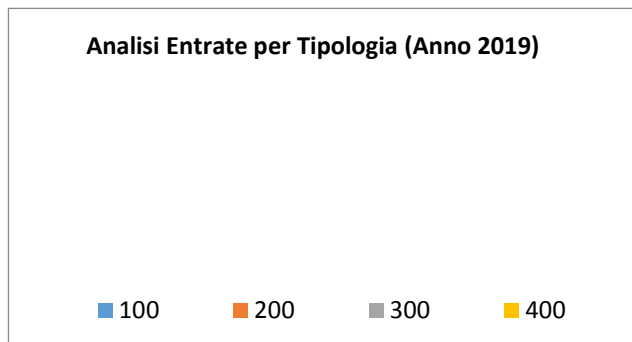
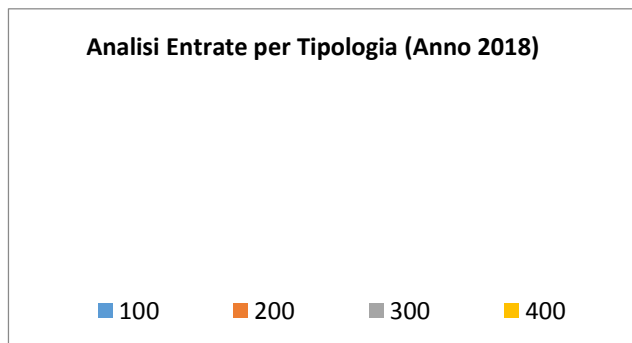
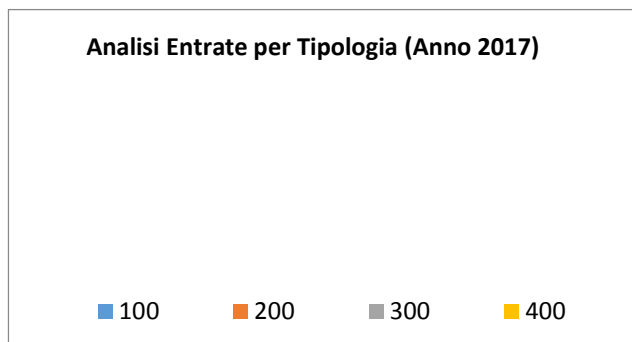
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizie, costi costruzione e Oneri di Urbanizzazione.

Il trend storico degli incassi collegati all'attività edilizia risulta particolarmente statico, ma in ogni caso, sebbene ormai pienamente consentito dalla Legge di Stabilità 2017, non si prevede l'utilizzo di Oneri d'Urbanizzazione per manutenzione ordinaria del patrimonio al titolo I della spesa.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente	-	-	-
Investimenti	13000	8000	8000

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.425,60		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.425,60		



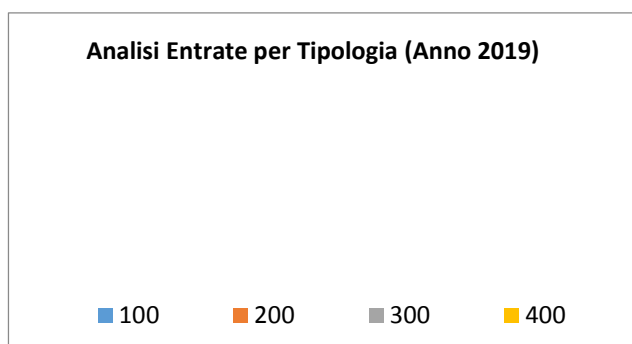
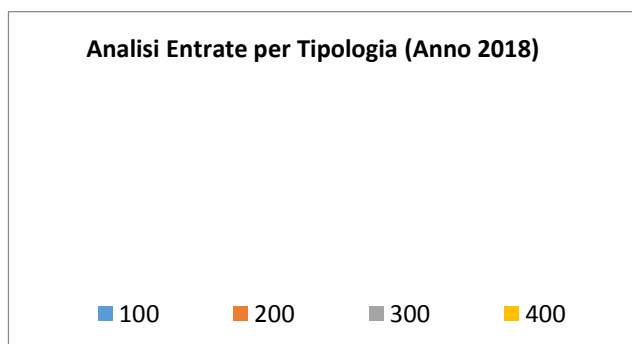
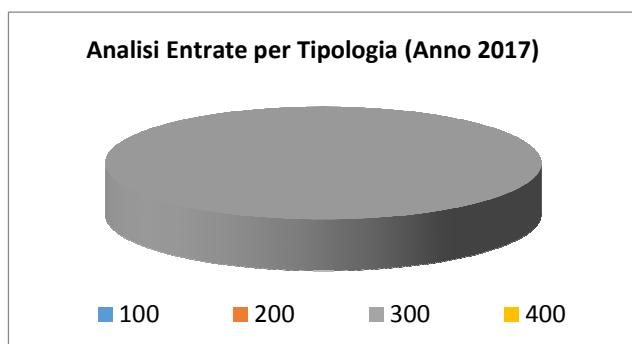
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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.

Nel caso di Buronzo, permane un solo residuo per cassa di € 30.425,60, pari all'erogazione conclusiva dei lavori di costruzione loculi del cimitero, finanziato con mutuo della Cassa DD.PP..

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	69.500,00	0,00	0,00
		cassa	238.004,67		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	69.500,00	0,00	0,00
		cassa	238.004,67		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nell'unica tipologia della cat. 300 "Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine".

I mutui da richiedere alla Cassa DD.PP. sono:

- € 43.000 per Variante generale al PRGC
- € 26.500 per manutenzione straordinaria ambulatoriomedico-altri immobili

Con l'accensione di questi due mutui pari ad € 69.500 si va così ad esaurire l'attuale "spazio finanziario" previsto dalle nuove regole di finanza pubblica relative al "pareggio di Bilancio".

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	442.500,00	442.500,00	442.500,00
		cassa	442.500,00		
	TOTALI TITOLO	comp	442.500,00	442.500,00	442.500,00
		cassa	442.500,00		

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

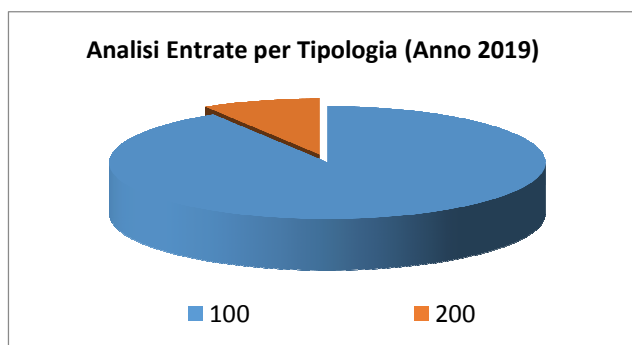
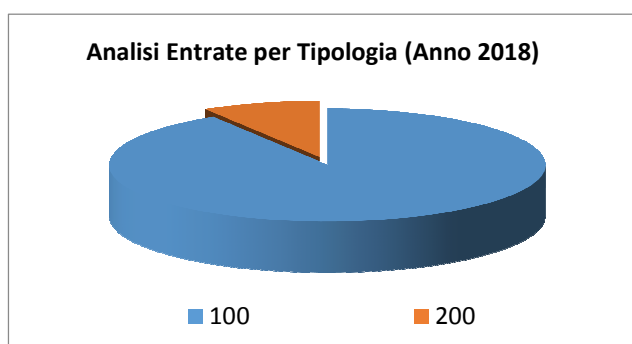
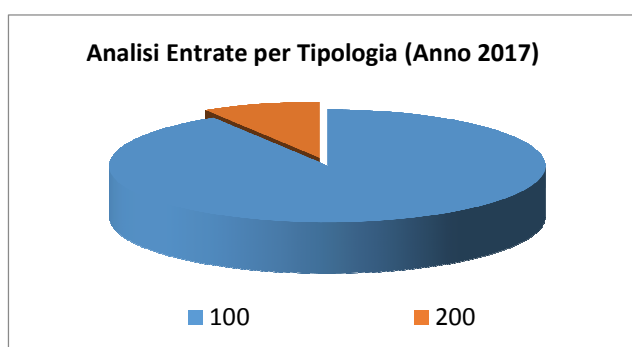
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel 2015 (Tit. I, II, III)	1.062.312,32
Limite 5/12	442.630,13

giusta deliberazione G.C. n. 10 del 23/01/2017 relativa all'anticipazione di Tesoreria 2017, da comunicare al Tesoriere.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	177.000,00	177.000,00	177.000,00
		cassa	179.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		cassa	17.546,00		
TOTALI TITOLO			194.000,00	194.000,00	194.000,00
		cassa	196.546,00		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

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)	615944,04
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	61046,46
3) Entrate extratributarie (titolo III)	385321,82
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1062312,32
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	106231,23
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	21300,00
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	1412,22
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	86343,45
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	518815,89
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	69500
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	588315,89
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 2017/2019

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

Cap./Art.	Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
398/2/1	Incarico per Variante al PRGC	43000	0	0
399/2/1	Manutenzione straordinaria ambulatorio medico-altri immobili	26500	0	0

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	451.370,00	423.000,00	427.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	532.145,71		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.160,00	2.160,00	2.160,00
		<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
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	2.640,44		
		previsione di competenza	179.050,00	180.550,00	180.550,00
		<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
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	221.569,73		
		previsione di competenza	38.000,00	22.000,00	19.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	285.222,94		
		previsione di competenza	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	29.042,60		
		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
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	43.000,00	1.200,00	1.100,00
		<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
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	58.000,00		
		previsione di competenza	113.500,00	113.500,00	113.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	152.239,61		
		previsione di competenza	111.400,00	94.450,00	94.450,00
		<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
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	284.977,20		
		previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.500,00		
		previsione di competenza	115.500,00	115.200,00	115.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	177.701,36		
		previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	1.525,60		
		previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.601,95		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	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	20.670,00	29.290,00	31.390,00
		<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	100.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	74.200,00	68.300,00	57.600,00
		<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	105.931,85		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	442.500,00	442.500,00	442.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	442.500,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	194.000,00	194.000,00	194.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	232.860,16		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.803.350,00	1.704.150,00	1.696.650,00
		<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	2.629.459,15		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.803.350,00	1.704.150,00	1.696.650,00
		<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	2.629.459,15		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

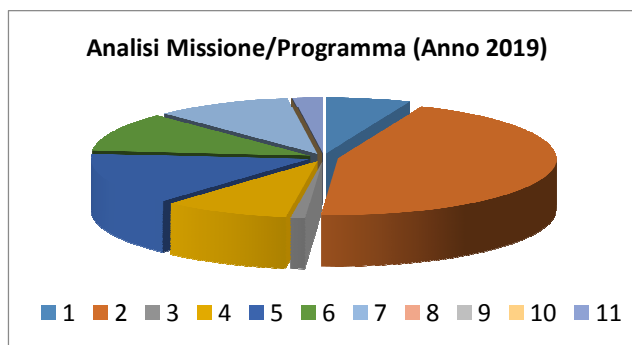
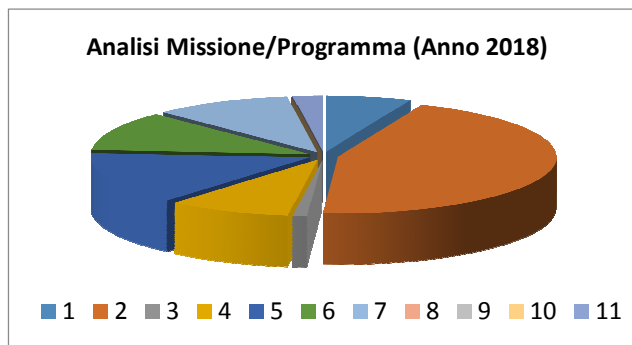
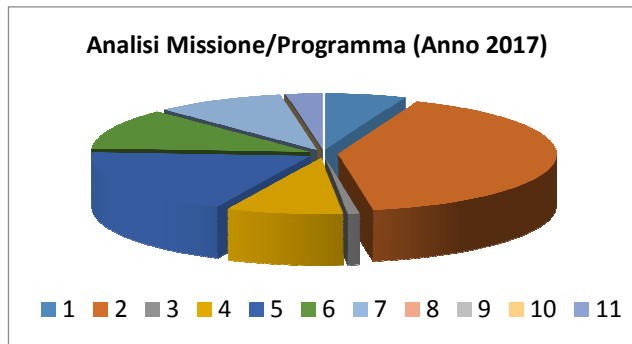
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Organi istituzionali	comp	26.650,00	26.650,00	26.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	37.292,49		
2	Segreteria generale	comp	187.520,00	189.500,00	192.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	203.278,54		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.000,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.952,22		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	39.000,00	38.500,00	40.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.375,59		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	85.800,00	63.300,00	63.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	114.278,17		
6	Ufficio tecnico	comp	53.050,00	48.000,00	48.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.649,64		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.300,00	43.300,00	43.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	46.091,48		
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	12.050,00	9.250,00	9.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.227,58		
TOTALI MISSIONE		comp	451.370,00	423.000,00	427.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	532.145,71		



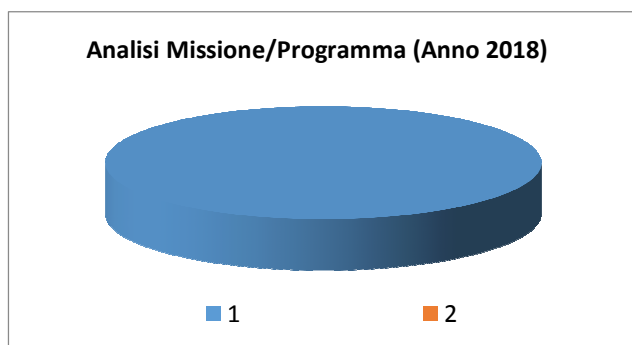
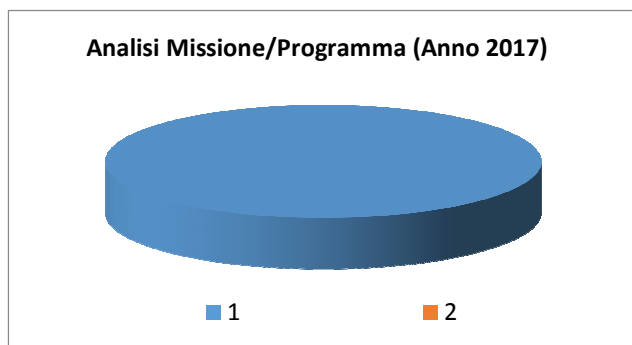
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

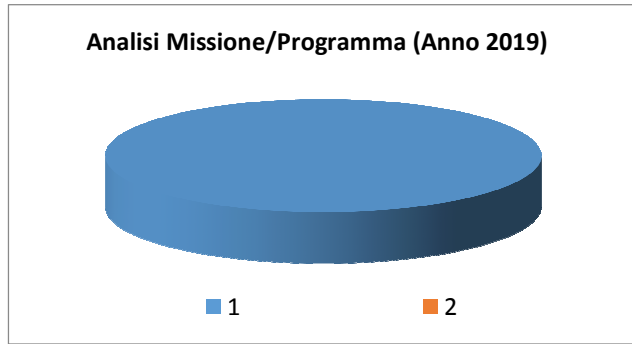
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Polizia locale e amministrativa	comp	2.160,00	2.160,00	2.160,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.640,44		
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	2.160,00	2.160,00	2.160,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.640,44		





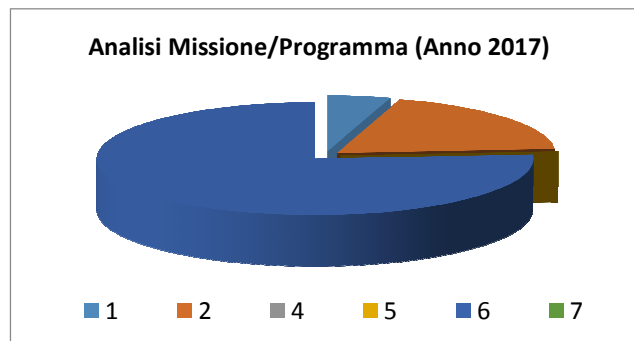
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

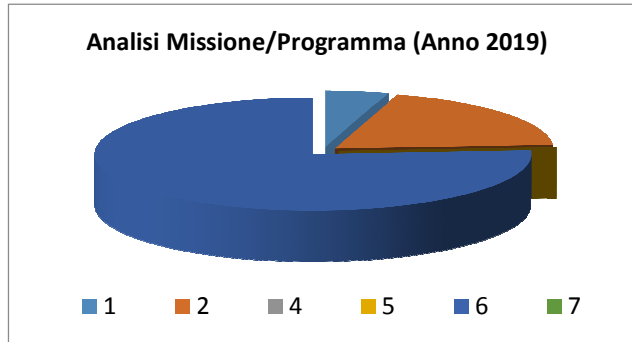
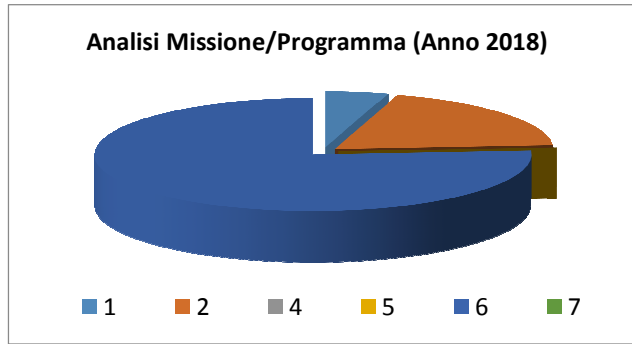
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Istruzione prescolastica	comp	8.400,00	8.400,00	8.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.219,87		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	34.300,00	34.800,00	34.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.628,62		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	136.350,00	137.350,00	137.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	164.721,24		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	179.050,00	180.550,00	180.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	221.569,73		





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

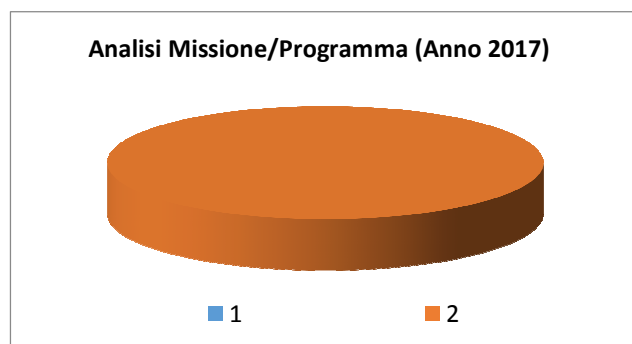
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

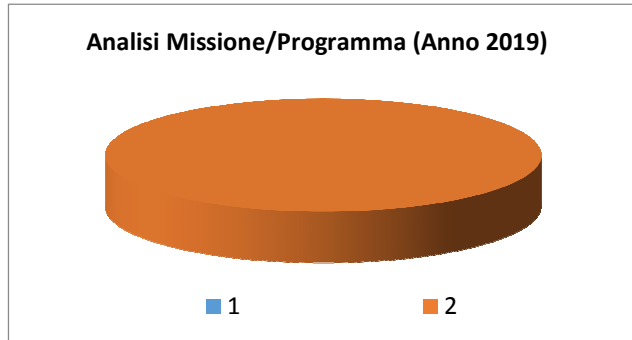
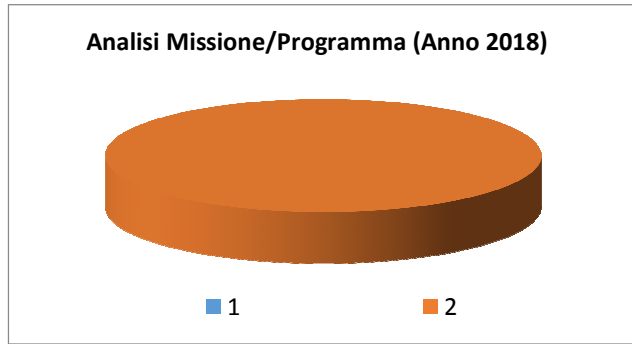
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	38.000,00	22.000,00	19.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	285.222,94		
TOTALI MISSIONE		comp	38.000,00	22.000,00	19.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	285.222,94		





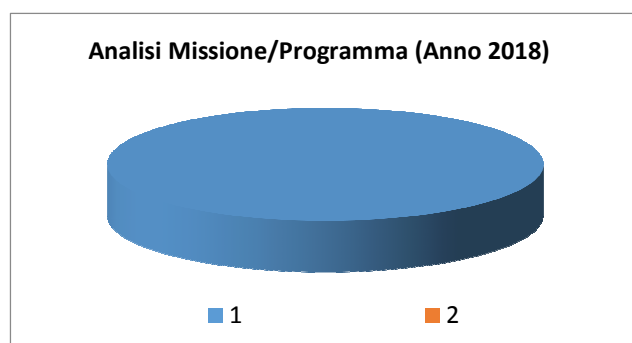
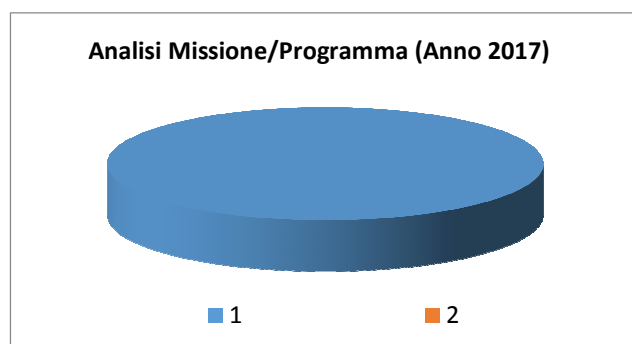
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

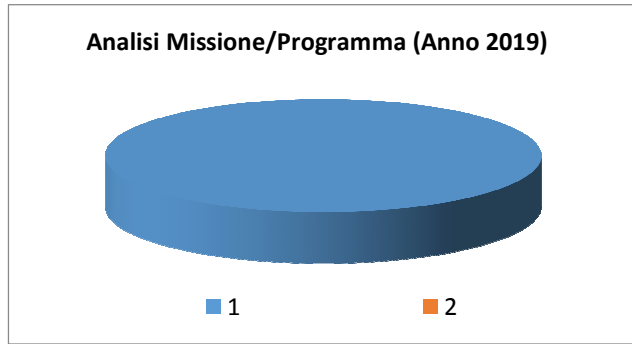
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Sport e tempo libero	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.042,60		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			14.000,00	14.000,00	14.000,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>29.042,60</i>	





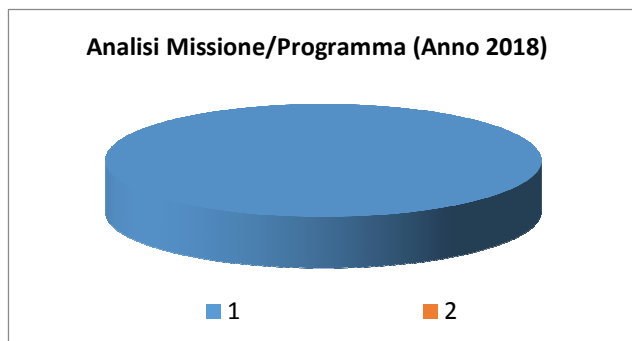
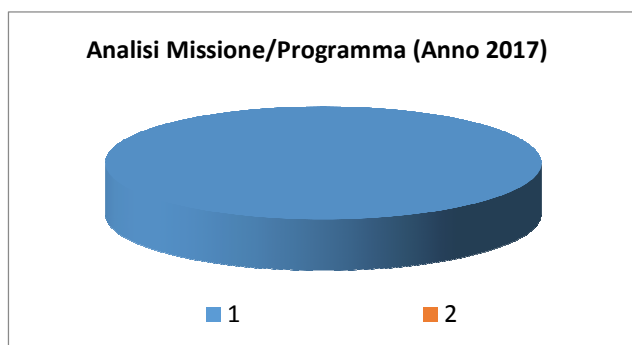
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

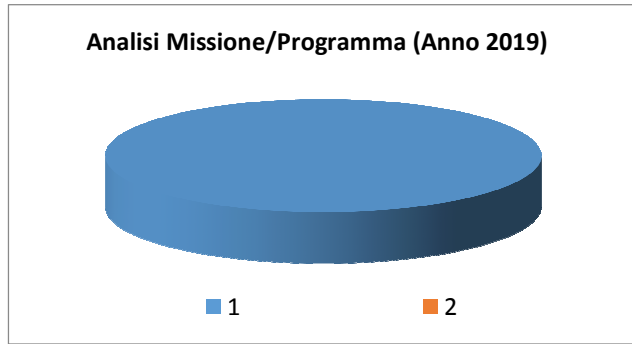
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	43.000,00	1.200,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.000,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	43.000,00	1.200,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.000,00		





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

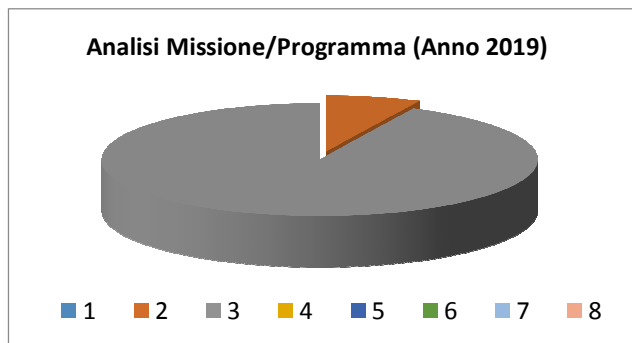
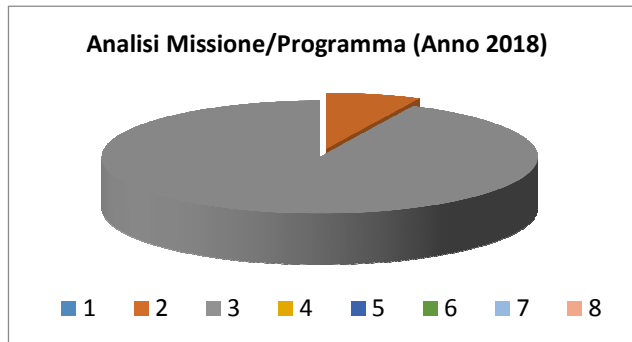
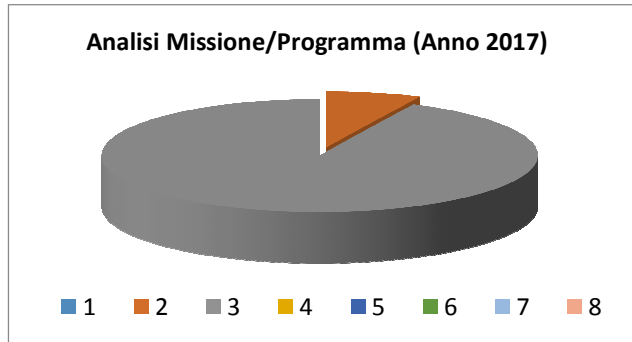
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</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	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.615,80		
3	Rifiuti	comp	105.500,00	105.500,00	105.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	133.623,81		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	113.500,00	113.500,00	113.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	152.239,61		



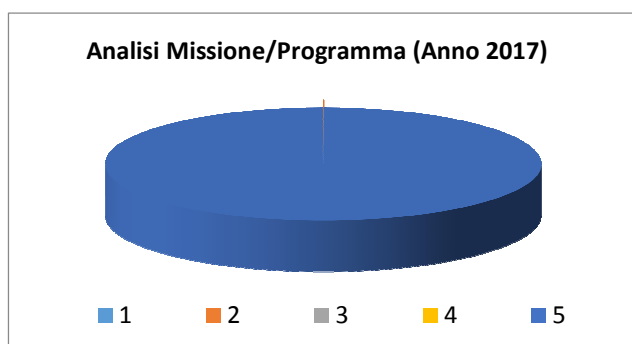
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

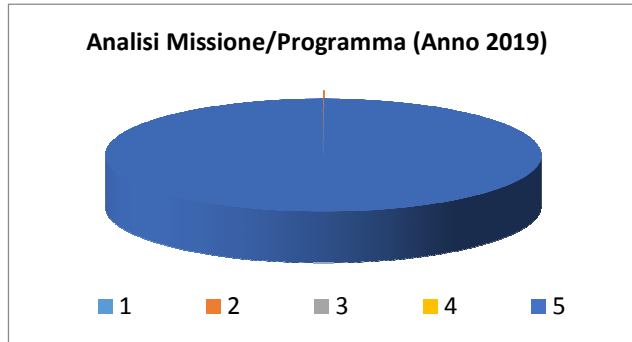
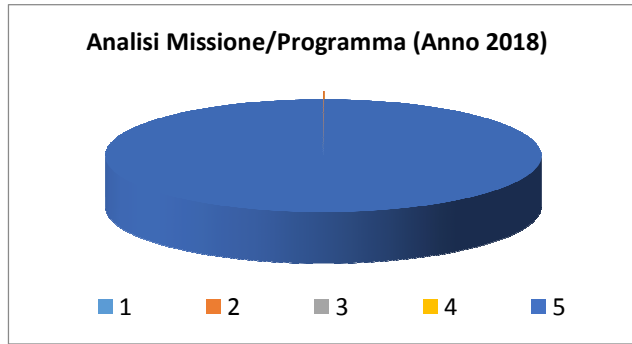
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	50,00	50,00	50,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	50,00		
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	111.350,00	94.400,00	94.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	284.927,20		
TOTALI MISSIONE		comp	111.400,00	94.450,00	94.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	284.977,20		





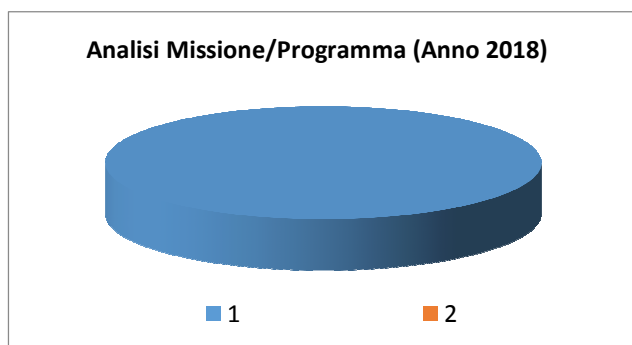
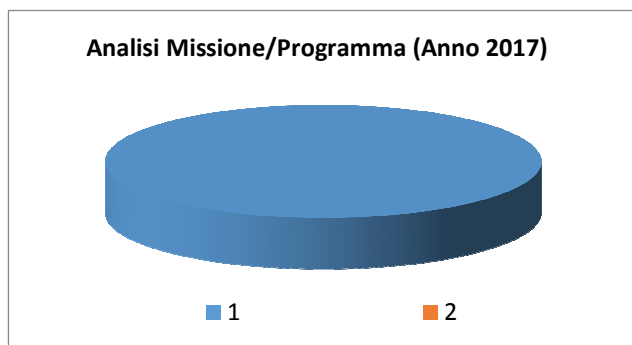
Missione 11 - Soccorso civile

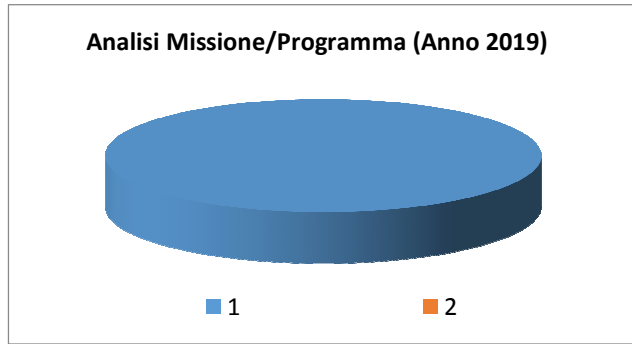
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.500,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.500,00		





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

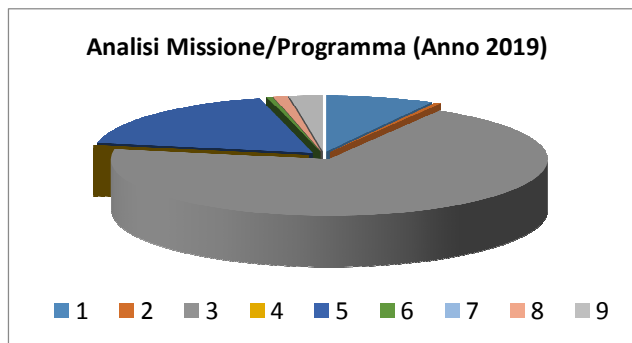
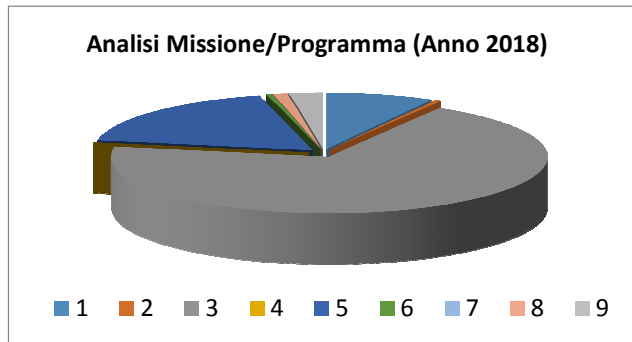
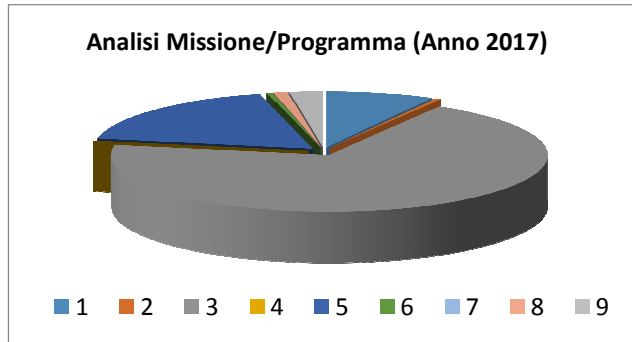
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	9.200,00	9.200,00	9.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.973,28		
2	Interventi per la disabilità	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	80.300,00	80.000,00	80.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	105.184,30		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.589,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.200,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.754,78		
TOTALI MISSIONE		comp	115.500,00	115.200,00	115.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	177.701,36		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.525,60		
	TOTALI MISSIONE	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.525,60		

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

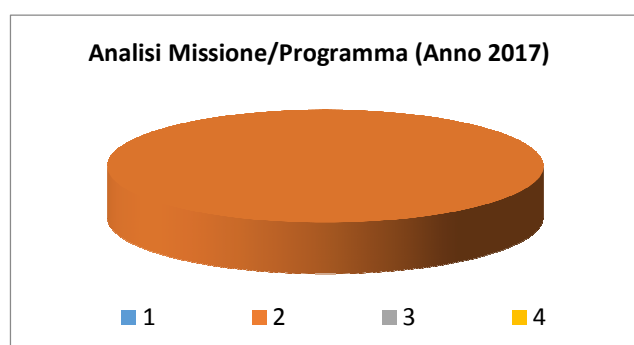
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

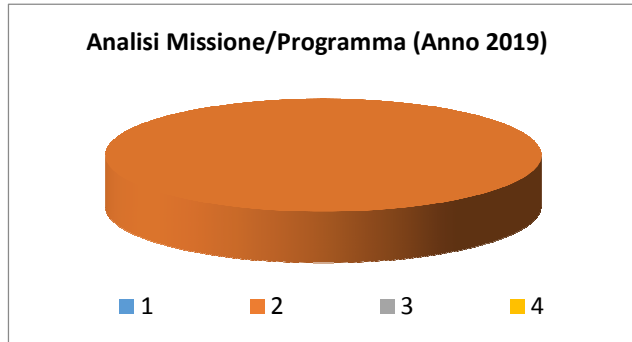
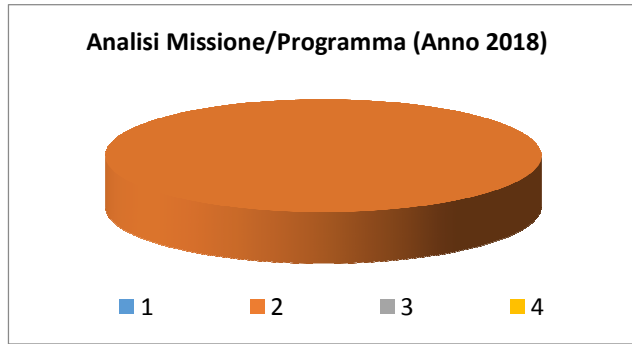
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.601,95		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.601,95		





Missione 20 - Fondi e accantonamenti

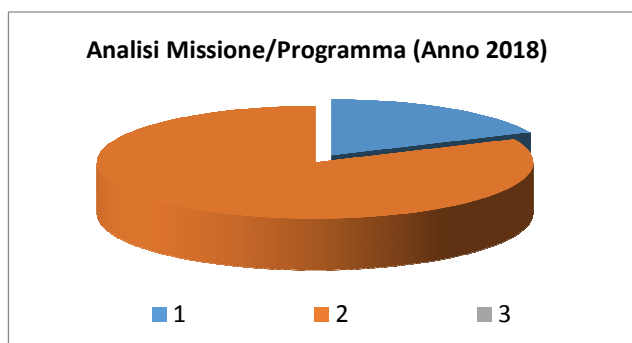
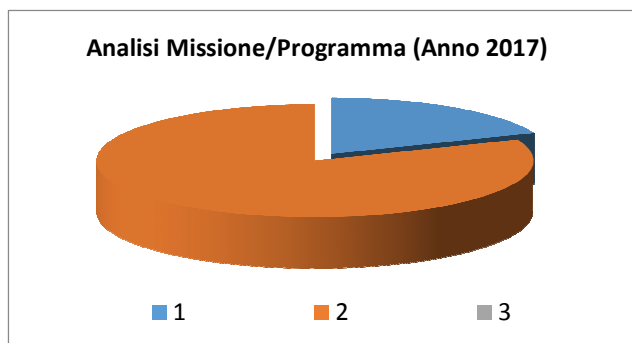
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

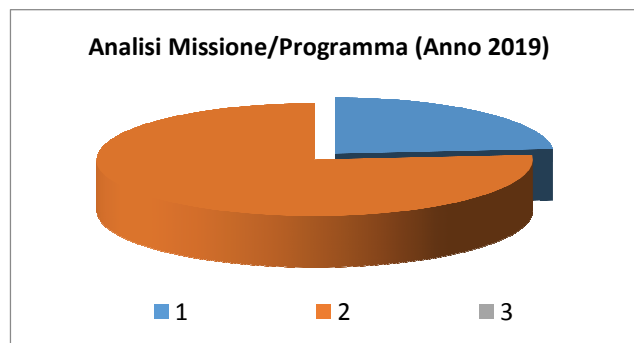
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Fondo di riserva	comp	3.913,65	5.352,36	7.452,36
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.756,35	23.937,64	23.937,64
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	20.670,00	29.290,00	31.390,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	3.913,65	0,38
2° anno	5.352,36	0,53
3° anno	7.452,36	0,74

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	100.000,00	5,55

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	16.756,35	70%
2° anno	23.937,64	100%
3° anno	23.937,64	100%

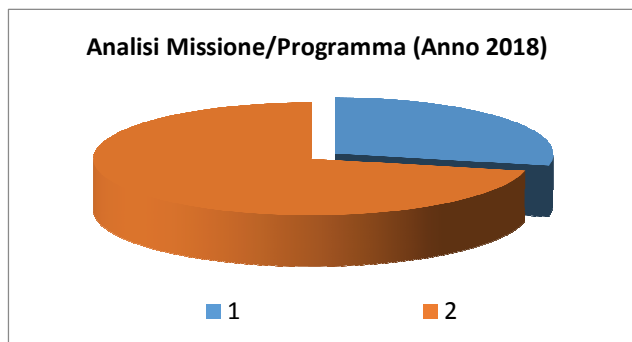
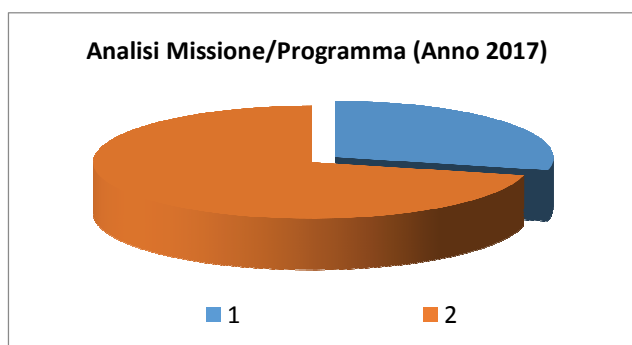
Missione 50 - Debito pubblico

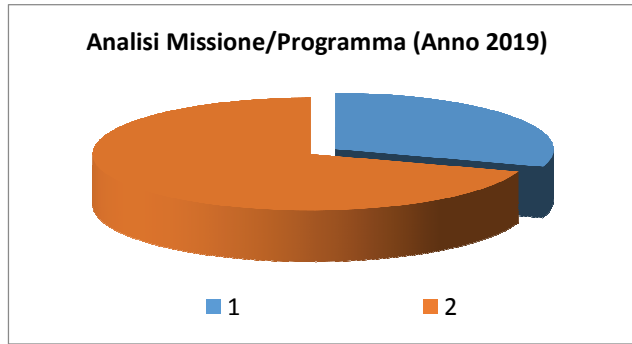
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.300,00	19.400,00	17.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.407,95		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	52.900,00	48.900,00	40.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.523,90		
TOTALI MISSIONE		comp	74.200,00	68.300,00	57.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	105.931,85		





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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	442.500,00	442.500,00	442.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	442.500,00		
TOTALI MISSIONE		comp	442.500,00	442.500,00	442.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	442.500,00		

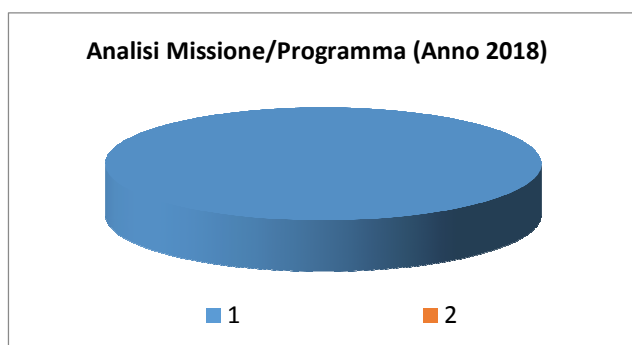
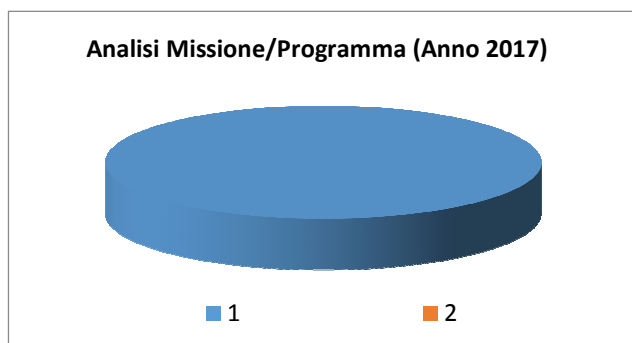
Missione 99 - Servizi per conto terzi

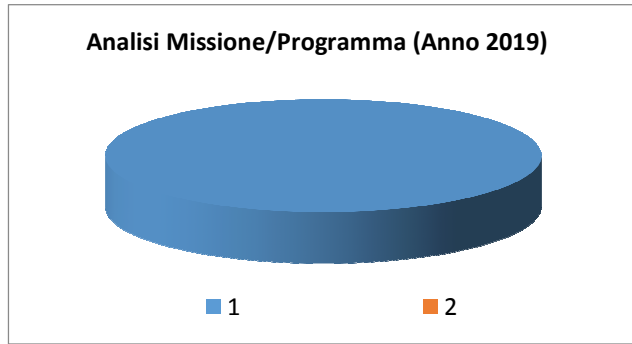
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	194.000,00	194.000,00	194.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	232.860,16		
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	194.000,00	194.000,00	194.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	232.860,16		





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 157 - Incarico RSPP anno 2017	1.220,00	0,00	0,00
n° 238 - Incarico controllo IMU 2012-2013 e IUC 2014	12.000,00	0,00	0,00
n° 254 - Monitoraggio topi e ratti mensa scuola materna anni 2016/2017 (MEPA)	396,50	0,00	0,00
n° 255 - Monitoraggio topi e ratti cucina capannone p.za solano anni 2016/2017 (MEPA)	396,50	0,00	0,00
n° 256 - Monitoraggio topi e ratti micronido anni 2016/2017 (MEPA)	396,50	0,00	0,00
n° 257 - Monitoraggio topi e ratti MENSA scuola media-elem. anni 2016/2017 (MEPA)	396,50	0,00	0,00
n° 258 - Monitoraggio topi e ratti AREE ESTERNE scuola media-elem. anni 2016/2017 (MEPA)	172,56	0,00	0,00
n° 259 - Monitoraggio topi e ratti AREE ESTERNE scuola materna anni 2016/2017 (MEPA)	172,56	0,00	0,00
n° 260 - Monitoraggio topi e ratti AREE ESTERNE palazzo municipale anni 2016/2017 (MEPA)	172,56	0,00	0,00
n° 261 - Monitoraggio insetti volanti e striscianti capannone p.za solano anni 2016/2017 (MEPA)	307,44	0,00	0,00
n° 262 - Monitoraggio insetti volanti e striscianti SCUOLA MEDIA-ELEM. anni 2016/2017 (MEPA)	307,44	0,00	0,00
n° 263 - Monitoraggio insetti volanti e striscianti materna-micronido anni 2016/2017 (MEPA)	307,44	0,00	0,00
n° 284 - Canone manutenz. e assistenza softwares gestionali triennio 2015-2017 (MEPA)	3.292,78	0,00	0,00
n° 422 - Manutenz. biennale pubblica illuminazione lug2016-lug2018	1.342,00	610,00	0,00
n° 485 - Manutenzione triennale piattaforma elevatrice Castello	366,00	0,00	0,00
n° 530 - Canone annuo gestione servizio Tesoreria Comunale (1/5/2016-31/12/2020)	3.500,00	3.500,00	3.500,00
n° 544 - Quota annuale di adesione all'associazione	232,84	232,84	232,84
n° 593 - Servizio refezione scolastica periodo 14-9-15/31-7-17	47.250,00	0,00	0,00
n° 678 - SERVIZIO INVERNALE SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO PRODOTTI ANTIGHIACCIO 2016-2017	1.618,32	0,00	0,00
n° 778 - Noleggio fotocopiatore scuola media/elem. periodo 31/10/2016-31/12/2017	527,04	0,00	0,00
n° 793 - VERIFICA ANNUALE ASCENSORE MICRONIDO	113,46	0,00	0,00
n° 986 - Manutenzione ascensore micronido triennio 2015/2017 (MEPA)	439,20	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	74.927,64	4.342,84	3.732,84

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nei precedenti prospetti del Documento.

Dal momento che la programmazione 2017-2019 non prevede opere superiori ai 100.000€ non si è reso necessario redigere il relativo Programma Triennale dei Lavori Pubblici.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	4	0			
B	4	1			
C	4	3			
D	1	1			
Dir.					
Segr.		1			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
 di ruolo n. 5 (+ segretario in convenzione)
 fuori ruolo n. _-__

Il programma del fabbisogno del personale dipendente per il triennio 2017-2019, nonché quello specifico per l’esercizio 2017, giusta Deliberazione G.C. n. 14 del 02/02/2017, è il seguente:

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
- copertura del posto di cat. D resosi vacante in seguito al cessazione in data 31/01/2017 del posto di Istruttore Direttivo di ragioneria e tributi, mediante mobilità volontaria ai sensi dell’art. 30 del D. Lgs. 165/2011 e compatibilmente con le risorse iscritte nel bilancio 2017	- eventuale copertura dei posti che si renderanno vacanti per dimissioni o mobilità esterne e compatibilmente con le risorse iscritte nel bilancio 2018 e con i vincoli di finanza pubblica al momento vigenti.	- eventuale copertura dei posti che si renderanno vacanti per dimissioni o mobilità esterne e compatibilmente con le risorse iscritte nel redigendo bilancio 2019 e con i vincoli di finanza pubblica al momento vigenti

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione in data odierna.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI					
<i>Elenco riepilogativo dei Beni Immobili ricadenti nel Territorio di competenza del Comune non strumentali (ai sensi dell'art. 58, comma 1, del D.L. 25/06/2008 n. 112 convertito con modificazioni nella Legge 06/08/2008 n. 133)</i>					

Tipo	Cod	Descrizione	Ubicazione	Destinazione Urbanistica attuale	Destinazione d'uso: Alienazione/Valorizzazione
Terreno	1	Foglio 22 mappale 470	via Borgonuovo snc	Area di espansione residenziale - S.U.E. 6	Alienazione
Terreno	2	Foglio 22 mappale 471	via Borgonuovo snc	Area di espansione residenziale - S.U.E. 6	Alienazione
Terreno	3	Foglio 22 mappale 472	via Borgonuovo snc	Area di espansione residenziale - S.U.E. 6	Alienazione

Considerazioni Finali

Date le limitate dimensioni dell'Ente, i programmi si concretizzano essenzialmente nell'erogazione dei vari servizi, che riguardano non solo l'ambito prettamente istituzionale, bensì sono estesi anche ad attività e strutture importanti, quali il Micronido Comunale, la Casa di Riposo, il Castello Consortile, la presenza in loco delle scuole dell' Infanzia e di quella Primaria e Secondaria di Primo Grado, gli impianti sportivi, oltre ad una convenzione di trasporti scolastici, che coinvolge sette Comuni limitrofi e le mense scolastiche.

Infine alla data attuale risulta difficile attuare una programmazione sia di interventi correnti che di investimenti, stante l'immutata situazione tariffaria dell'Ente (vige blocco delle aliquote), l'attuale FSC, e soprattutto il permanere degli attuali vincoli di finanza pubblica di cui all'art. 1, c. 711 della Legge di stabilità 2016, che di fatto non consentono nuovi spazi finanziari per la realizzazione degli investimenti individuati nelle linee di mandato (il saldo positivo risultante è stato utilizzato per prevedere i due nuovi mutui per Variante PRGC e ambulatorio inseriti nel Bilancio 2017). Si attendono pertanto eventuali contributi in conto capitale dalla Regione e l'apertura di nuovi spazi finanziari coi patti orizzontali regionali e statali.

Buronzo, 09/03/2017.