
Comune di Casaleggio Novara

Provincia di Novara

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 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 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Dato atto che con Deliberazione n. 16 del 19/11/2015 il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016/2018 – Dup Semplificato e con successiva deliberazione n. n. 5 del 27/04/2016 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016/2018.

Poiché il Comune di Casaleggio Novara ha un popolazione ad oggi pari a 924 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;

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 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 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 l’accantonamento al fondo è effettuato per l’intero importo.

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

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|---|-------------------------------|------------------|------------------|
| | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1 | Posti n. 20 | Posti n. 20 | Posti n. 20 | Posti n. 20 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1 | Posti n. 30 | Posti n. 30 | Posti n. 30 | Posti n. 30 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. ____ | n. ____ | n. ____ | n. ____ |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista | | | | |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | | | | |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 4 hq. 3.00 | n. 4 hq. 3.00 | n. 4 hq. 3.00 | n. 4 hq. 3.00 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 72 | n. 72 | n. 72 | n. 72 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | | | | |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 2 | n. 2 | n. 2 | n. 2 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> | <i>Centro Conferimento rifiuti n. 1</i> | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino a maggio 2016 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

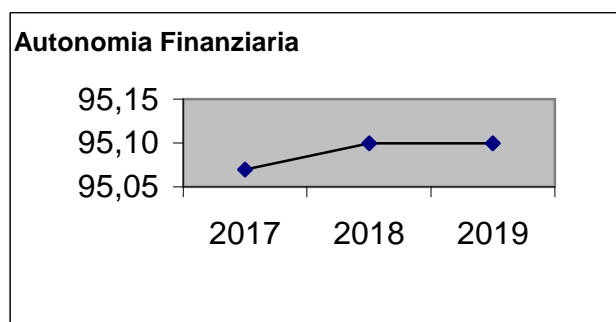
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

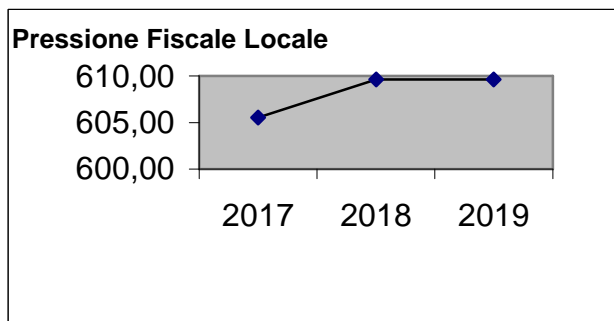
| Autonomia Finanziaria | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 95,07 % | 95,10 % | 95,10 % |



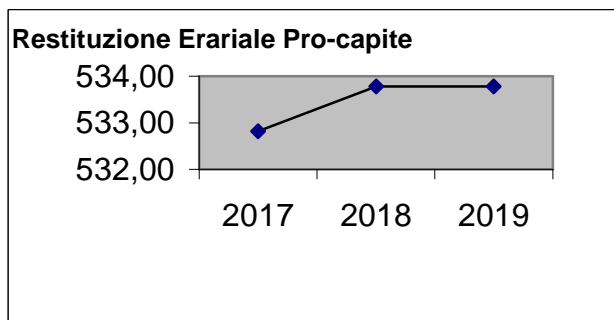
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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> | € 605,53 | € 609,61 | € 609,61 |



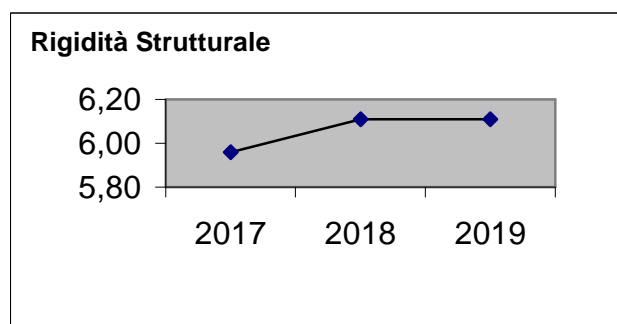
| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 532,82 | € 533,78 | € 533,78 |



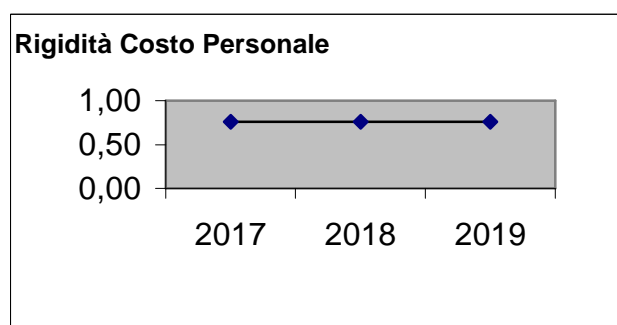
Rigidità del bilancio

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> | 5,96 % | 6,11 % | 6,11 % |

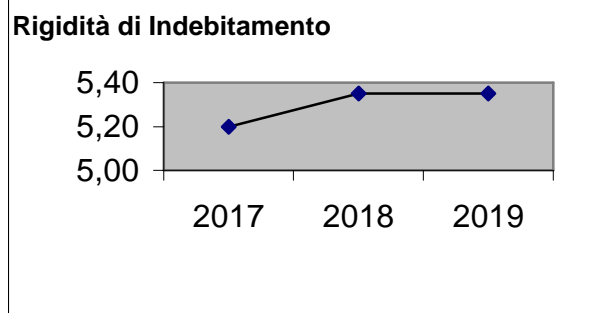


| Rigidità costo personale | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u> | 0,76 % | 0,76 % | 0,76 % |



| Rigidità indebitamento | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 5,20 % | 5,35 % | 5,35 % |

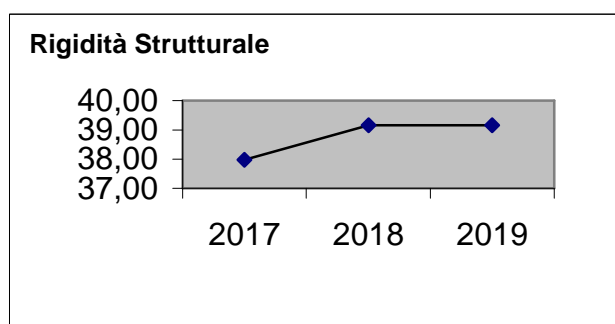
Documento Unico di Programmazione 2017/2019



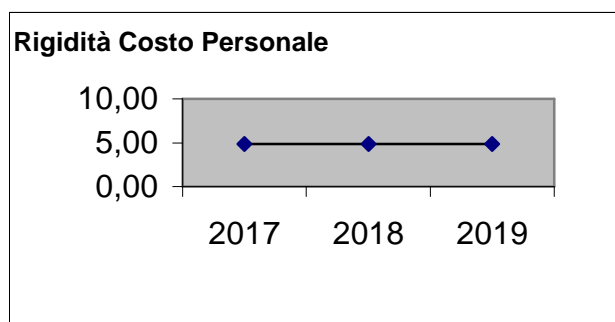
Grado di rigidità pro-capite

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

| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u> | 37,98 € | 39,16 € | 39,16 € |

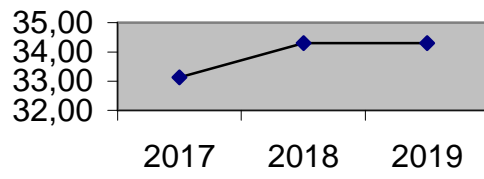


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u> | 4,86 € | 4,86 € | 4,86 € |



| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u> | 33,13 € | 34,30 € | 34,30 € |

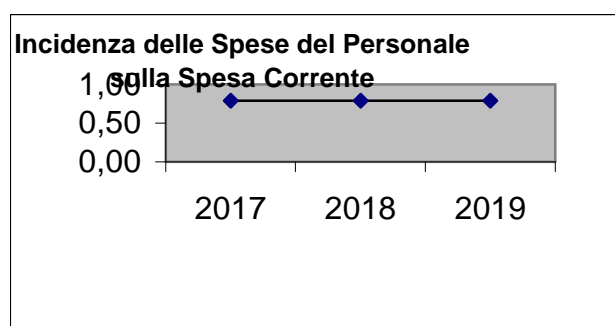
Rigidità di Indebitamento



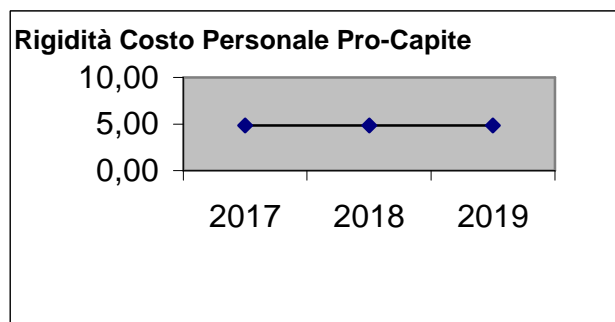
Costo del Personale

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 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 0,79 % | 0,79 % | 0,79 % |

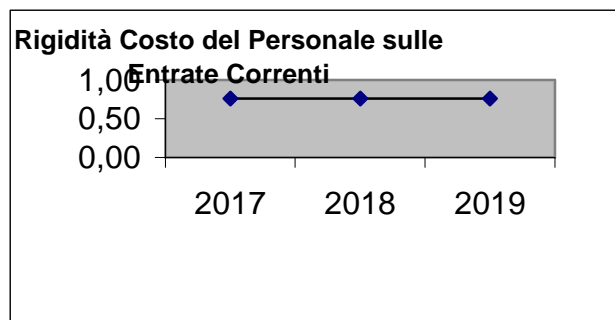


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 4,86 € | 4,86 € | 4,86 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$ | 0,76 % | 0,76 % | 0,76 % |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|
| 01 | PESO PUBBLICO | SI | DIRETTA |
| 03 | REFEZIONE SCOLASTICA | SI | |

Tabella Servizi Produttivi

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|--|-----------------|-----------------------------|
| 02 | ILLUMINAZIONE VOTIVA | SI | DIRETTA |
| 04 | SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI | NO | |
| 05 | SERVIZIO PRE E POST SCUOLA DELL'INFANZIA | NO | |

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Anno 2017

| Spesa int. cap. | Entrata ris. cap. | OGGETTO | Importo | Fonte di finanziamento | | | | |
|--------------------|----------------------------|---|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | | | | OO.UU. | Ctr Stato | Av. Amministr. | Ctr. Reg.le | Entrate correnti destinate investimenti |
| 5730/530/1 | 1780/1780/1 | Beni demaniali e patrimoniali: <i>Sistemazione tetto palazzo municipale</i> | 15.000,00 | 15.000,00 | | | | |
| 6130/1560/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria al patrimonio comunale | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | |
| | | Scuola infanzia | | | | | | |
| 7030/845/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola materna | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | Scuola primaria | | | | | | |
| 7130/835/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola elementare | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | Viabilità e trasporti | | | | | | |
| 8230/805/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria strade | 3.000,00 | 3.000,00 | | | | |
| | | Territorio e ambiente | | | | | | |
| 8930/1653 /1 | 1730/1730/1 1740/1740/1 | Realizzazione centro di conferimento rifiuti | 200.000,00 | | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 9030/1035/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione aree verdi | 5.000,00 | 5.000,00 | | | | |
| | | Servizi sociali e socio assistenziale | | | | | | |
| 9530/1585/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria cimitero | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | Totale | 230.500,00 | 30.500,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |

Anno 2018

| Spesa int. cap. | Entrata ris. cap. | OGGETTO | Importo | Fonte di finanziamento | | | | |
|--------------------|----------------------|---|------------------|------------------------|-------------|-------------------|-------------|--|
| | | | | OO.UU. | Ctr Stato | Av. Amministr. | Ctr. Reg.le | Entrate correnti destinate investimenti |
| 5730/825/1 | 1780/1780/1 | Beni demaniali e patrimoniali: <i>Manutenzione straordinaria palazzo municipale</i> | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | |
| 6130/1560/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria al patrimonio comunale | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | |
| | | Scuola infanzia | | | | | | |
| 7030/845/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola materna | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | Scuola primaria | | | | | | |
| 7130/835/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola elementare | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | Viabilità e trasporti | | | | | | |
| 8230/805/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria strade | 3.000,00 | 3.000,00 | | | | |
| | | Territorio e ambiente | | | | | | |
| 9030/1035/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione aree verdi | 5.000,00 | 5.000,00 | | | | |
| | | Servizi sociali e socio assistenziale | | | | | | |
| 9530/1585/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria cimitero | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | |
| | | Totale | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Anno 2019

| Spesa int. cap. | Entrata ris. cap. | OGGETTO | Importo | Fonte di finanziamento | | | | |
|------------------------|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| | | | | OO.UU. | Ctr Stato | Av. Amministr. | Ctr. Reg.le | Entrate correnti destinate investimenti |
| | | <i>Beni demaniali e patrimoniali:</i> | | | | | | |
| 5730/825/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria palazzo municipale | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | |
| 6130/1560/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria al patrimonio comunale | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | |
| | | <i>Scuola infanzia</i> | | | | | | |
| 7030/845/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola materna | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | <i>Scuola primaria</i> | | | | | | |
| 7130/835/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria scuola elementare | 1.500,00 | 1.500,00 | | | | |
| | | <i>Viabilità e trasporti</i> | | | | | | |
| 8230/805/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria strade | 3.000,00 | 3.000,00 | | | | |
| | | <i>Territorio e ambiente</i> | | | | | | |
| 9030/1035/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione aree verdi | 5.000,00 | 5.000,00 | | | | |
| | | <i>Servizi sociali e socio assistenziale</i> | | | | | | |
| 9530/1585/1 | 1780/1780/1 | Manutenzione straordinaria cimitero | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | |
| | | <i>Totale</i> | <i>15.000,00</i> | <i>15.000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

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:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Impegnato (Cp + Rs)</i> | <i>Pagato (Cp + Rs)</i> | <i>Residui da Riportare</i> |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 5730 / 825 / 1 | Manutenzione straordinaria edificio comunale | 366,00 | 0,00 | 366,00 |
| 8230 / 780 / 1 | Completamento opere di urbanizzazione Via Papa Giovanni XXIII° | 4.016,52 | 0,00 | 4.016,52 |
| 8230 / 805 / 1 | Manutenzione straordinaria strade | 497,76 | 0,00 | 497,76 |
| 8830 / 739 / 1 | Adeguamento scarico fognatura | 52.000,00 | 0,00 | 52.000,00 |
| 9530 / 1582 / 1 | Costruzione loculi cimitero comunale | 8.671,89 | 4.296,60 | 4.375,29 |
| 9530 / 1584 / 1 | Cosstruzione nuove cellette ossario cimitero comunale | 10.725,00 | 10.724,63 | 0,37 |
| | TOTALE: | 76.277,17 | 15.021,23 | 61.255,94 |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione intende diminuire la pressione fiscale a carico dei cittadini garantendo un carico fiscale più equo e mantenendo nel contempo una buona qualità dei servizi offerti.

Tariffe Servizi Pubblici

SERVIZIO 01 – PESO PUBBLICO

Tariffa a gettone Euro 2,00 IVA compresa

SERVIZIO 02 – REFEZIONE SCOLASTICA

Scuola materna ed elementare a pasto Euro 5,00
IVA compresa
Scuola materna ed elementare a pasto (con ISEE fino a €. 9.000,00) Euro 4,50 IVA
compresa

Fiscalità Locale

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

La composizione articolata della IUC

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

IUC – IMU

| Gruppo catastale | Aliquota base | Maggiorazione prevista | Aliquota definitiva |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| A- C/2 - C/6 - C/7 Abitazione principale | 0,40 | -0,03 | 0,37 |
| A- C/2 - C/6 - C/7 | 0,76 | 0,12 | 0,88 |
| B C1 C/3 C/4 C/5 | 0,76 | 0,12 | 0,88 |
| D | 0,76 | 0,12 | 0,88 |
| Terreni agricoli | 0,76 | 0,12 | 0,88 |
| Terreni edificabili | 0,76 | 0,12 | 0,88 |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 0,20 | === | 0,20 |

IUC – TASI

Nel caso in cui l'unità immobiliare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, quest'ultimi e l'occupante sono titolari di un'autonoma obbligazione tributaria. L'occupante versa la tasi nella misura, stabilita dal regolamento comunale, compresa tra il 10 e il 30 per cento dell'ammontare complessivo della tasi, calcolato applicato l'aliquota deliberata. La restante parte è corrisposta dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare.

| Gruppo catastale | Aliquota base | Maggiorazione o diminuzione prevista | Aliquota definitiva |
|---|---------------|--------------------------------------|-----------------------|
| A- C/2 - C/6 - C/7 Abitazione principale | 1 per mille | 1,30 | 2,30 per mille |
| A- C/2 - C/6 - C/7 | 1 per mille | 0,30 | 1,30 per mille |
| B-C/1-C/3-C/4-C/5 | 1 per mille | 0,30 | 1,30 per mille |
| D | 1 per mille | 0,30 | 1,30 per mille |
| Terreni edificabili | 1 per mille | 0,30 | 1,30 per mille |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 1 per mille | = | 1,00 per mille |

IUC- TARI

| <i>Utenze domestiche</i> | | |
|--------------------------|---|--|
| <i>Nucleo familiare</i> | <i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i> |
| 1 componente | 0,270000 | 110,270000 |
| 2 componenti | 0,320000 | 220,530000 |
| 3 componenti | 0,350000 | 317,020000 |
| 4 componenti | 0,380000 | 303,230000 |
| 5 componenti | 0,400000 | 399,720000 |
| 6 o più componenti | 0,420000 | 468,630000 |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| <i>Utenze non domestiche</i> | | | |
|------------------------------|---|------------------------------------|--|
| <i>Categorie di attività</i> | | <i>Quota fissa (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile (€/mq/anno)</i> |
| 101 | Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di | 0,070000 | 0,270000 |
| 102 | Campeggi, distributori carburanti | 0,140000 | 0,610000 |
| 103 | Stabilimenti balneari | 0,080000 | 0,340000 |
| 104 | Esposizioni, autosaloni | 0,060000 | 0,280000 |
| 105 | Alberghi con ristorante | 0,230000 | 0,970000 |
| 106 | Alberghi senza ristorante | 0,170000 | 0,720000 |
| 107 | Case di cura e riposo | 0,200000 | 0,860000 |
| 108 | Uffici, agenzie, studi professionali | 0,240000 | 1,020000 |
| 109 | Banche ed istituti di credito | 0,120000 | 0,530000 |
| 110 | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, | 0,240000 | 1,000000 |
| 111 | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | 0,230000 | 0,970000 |
| 112 | Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, | 0,220000 | 0,940000 |
| 113 | Carrozzeria, autofficina, elettrauto | 0,250000 | 1,040000 |
| 114 | Attività industriali con capannoni di produzione | 0,090000 | 0,390000 |
| 115 | Attività artigianali di produzione beni specifici | 0,230000 | 0,980000 |
| 116 | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, | 1,030000 | 4,370000 |
| 117 | Bar, caffè, pasticceria | 0,770000 | 3,280000 |
| 118 | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e | 0,370000 | 1,590000 |
| 119 | Plurilicenze alimentari e/o miste | 0,330000 | 1,390000 |
| 120 | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante | 1,290000 | 5,480000 |
| 121 | Discoteche, night club | 0,220000 | 0,940000 |
| 122 | Magazzini senza vendita diretta | 0,110000 | 0,460000 |
| 123 | Impianti sportivi | 0,160000 | 0,690000 |

Imposta Pubblicità

Relativamente all'imposta Comunale sulla Pubblicità vengono confermate le tariffe vigenti dal 2010.

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 | 23.050,00 | 23.050,00 | 23.050,00 |
| | | cassa | 35.842,05 | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 238.775,00 | 238.775,00 | 238.775,00 |
| | | cassa | 265.978,05 | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 2.300,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| | | cassa | 2.300,00 | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| | | cassa | 1.400,00 | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.500,00 | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 2.260,00 | 2.260,00 | 2.260,00 |
| | | cassa | 3.634,20 | | |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 1 | comp | 267.785,00 | 267.685,00 | 267.685,00 |
| | | cassa | 310.654,30 | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 3 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|---|--|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 12.150,00 | 12.150,00 | 12.150,00 |
| | | cassa | 18.303,14 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 12.405,00 | 12.405,00 | 12.405,00 |
| | | cassa | 17.844,12 | | |
| | 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 | 37.670,00 | 37.670,00 | 37.670,00 |
| | | cassa | 42.820,88 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 62.225,00 | 62.225,00 | 62.225,00 |
| | | cassa | 78.968,14 | | |
| 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 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | | cassa | 1.537,02 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | cassa | 1.537,02 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | cassa | 3.192,05 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | cassa | 3.192,05 | | | |
| 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 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |
| | 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 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |
| 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 | 6.900,00 | 6.900,00 | 6.900,00 |
| | | cassa | 8.024,83 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 122.500,00 | 122.500,00 | 122.500,00 |
| | | cassa | 220.232,32 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 120,00 | 120,00 | 120,00 |
| | | cassa | 120,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | Totale Missione 9 | comp | 129.520,00 | 129.520,00 | 129.520,00 |
| | | cassa | 228.377,15 | | |
| | | | | | |
| | 1-Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 36.027,00 | 36.103,00 | 36.103,00 |
| | | cassa | 58.286,23 | | |
| 11-Soccorso civile | Totale Missione 10 | comp | 36.027,00 | 36.103,00 | 36.103,00 |
| | | cassa | 58.286,23 | | |
| | | | | | |
| | 1-Sistema di protezione civile | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Totale Missione 11 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | | | | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | | cassa | 59.909,00 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| | | cassa | 3.730,03 | | |
| | 3-Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Interventi per le famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| | 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 | 1.700,00 | 1.700,00 | 1.700,00 |
| | | cassa | 2.300,00 | | |
| | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 5.300,00 | 5.300,00 | 5.300,00 |
| | | cassa | 8.835,03 | | |
| 13-Tutela della salute | Totale Missione 12 | comp | 49.600,00 | 49.600,00 | 49.600,00 |
| | | cassa | 75.774,06 | | |
| | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|--|--|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 14-Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| | 1-Industria PMI e Artigianato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 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 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 |
| | | cassa | 1.831,61 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 |
| | | cassa | 1.831,61 | | |
| 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 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | | cassa | 2.500,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 12.804,00 | 15.548,00 | 15.548,00 |
| | | cassa | 12.804,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 15.304,00 | 18.048,00 | 18.048,00 |
| | | cassa | 15.304,00 | | |
| | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 |
| | | cassa | 10.636,00 | | |
| | Totale Missione 50 | comp | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 |
| | | cassa | 10.636,00 | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazione di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 576.427,00 | 579.256,00 | 579.256,00 |
| | | cassa | 785.160,56 | | |

***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) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Totale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 1.180.599,88 0,00 | 1.180.599,88 | 0,00 | 23.611,99 | | 0,00 | 1.156.987,89 0,00 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 467.357,88 0,00 | 467.357,88 | 0,00 | 9.347,16 | 4.126,00 | 0,00 | 462.136,72 0,00 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 57.712,33 0,00 | 57.712,33 | 0,00 | 1.731,37 | 51.459,79 | 0,00 | 107.440,75 0,00 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 198.475,57 0,00 | 198.475,57 | 0,00 | 49.616,39 | | 0,00 | 148.859,18 0,00 |
| 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 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | -10,00 | -10,00 | 0,00 | 0,00 | | | -10,00 |
| Totale | | 1.904.135,66 | 0,00 | 84.306,91 | 55.585,79 | 0,00 | 1.875.414,54 |

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 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 30.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | - OO.UU. : | 30.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | - 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 : | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato finanziario : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Indebitamento

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

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Residuo Debito (+) | 442.782 | 416.252 | 388.226 | 358.702 | 337.431 | 317.028 |
| Nuovi Prestiti (+) | | | | | | |
| Prestiti rimborsati (-) | 26.530 | 27.986 | 29.524 | 21.271 | 20.403 | 20.403 |
| Estinzioni anticipate (-) | | | | | | |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | | | | | | |
| Totale fine anno | 416.252 | 388.266 | 358.702 | 337.431 | 317.028 | 296.625 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 932 | 940 | 930 | 930 | 930 | 930 |
| Debito medio x abitante | 472,55 | 413,05 | 385,70 | 362,83 | 340,89 | 318,96 |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Oneri finanziari | 14.674,91 | 13.136,77 | 11.672,00 | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 |
| Quota capitale | 27.985,39 | 29.523,53 | 21.271,00 | 20.403,00 | 21.394,00 | 21.394,00 |
| Totale fine anno | 42.660,30 | 42.660,30 | 32.943,00 | 31.039,00 | 32.139,00 | 32.139,00 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Indebitamento inizio esercizio | 442.782 | 416.252 | 388.226 | 358.702 | 337.431 | 317.028 |
| Oneri finanziari | 14.674,91 | 13.136,77 | 11.672,00 | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 27,45 | 28,37 | 29,55 | 30,74 | 31,73 | 29,23 |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Interessi passivi | 14.674,91 | 13.136,77 | 11.672,00 | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 |
| Entrate correnti | 692.273,65 | 598.841,20 | 613.560,00 | 596.830,00 | 600.650,00 | 600.650,00 |
| % su entrate correnti | 2,12 % | 2,19 % | 1,90 % | 1,78 % | 1,79 % | 1,79 % |
| 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 | | 0,00 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 3.273,25 | 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> | (+) | 613.560,00 0,00 | 596.830,00 0,00 | 600.650,00 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 | (-) | 589.562,25 0,00 10.060,00 | 576.427,00 0,00 12.804,00 | 579.256,00 0,00 15.548,00 |
| 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> | (-) | 21.271,00 0,00 | 20.403,00 0,00 | 21.394,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 6.000,00 | 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 | (-) | 6.000,00 | 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 | (+) | 22.700,00 | 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 | (+) | 243.500,00 | 15.500,00 | 15.000,00 |
| 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 | (+) | 6.000,00 | 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 | (-) | 272.200,00 0,00 | 15.500,00 0,00 | 15.000,00 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 | (+) | 0,00 |
| Entrata | (+) | 1.164.679,22 |
| Spesa | (-) | 1.330.906,90 |
| | | |
| Differenza | = | -166.227,68 |

**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 Casaleggio Novara ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|--|-------------|
| C.B.N. CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE | Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani | 0,41 |
| CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI C.I.S.A. 24 | Gestione servizi socio assistenziali come da statuto | 2,84 |
| CONSORZIO CASE DI VACANZA DEI COMUNI NOVARESEI | Soggiorno marino minori e famiglie | 0,06 |

AZIENDE

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

ISTITUZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-----------------------------|--|-------------|
| ACQUA NOVARA VCO SPA | Gestore unico ATO 1 Piemonte per il servizio idrico integrato | 0,02 |
| | | |

CONCESSIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

UNIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---------------------------|---|--------------|
| UNIONE BASSA SESIA | Gestione funzioni fondamentali dell'Ente | 21,19 |
| | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONVENZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|---|----------|
| CONVEZIONE PER IL SERVIZIO DI SEGRETERIA COMUNALE | Gestione del servizio di segreteria comunale | 7 |
| | | |

ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

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

| | | |
|--|-------------------------|----------------------|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 10,50 | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi n° _____ | * Fiumi e Torrenti n° 1 | |
| 1.2.3 – STRADE | | |
| * Statali Km. _____ | * Provinciali Km. 7,3 | * Comunali Km. 16,00 |
| * Vicinali Km. 3,55 | * Autostrade Km. 0,181 | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> | | |
| | SI | NO |
| * Piano reg. adottato | x | – |
| * Piano reg. approvato | x | – |
| * Progr. di fabbricazione | – | x |
| * Piano edilizia economica e popolare | – | x |
| PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | |
| | SI | NO |
| * Industriali | – | – |
| * Artigianali | – | – |
| * Commerciali | – | – |
| * Altri strumenti (specificare) _____ | | |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì _ no x | | |
| se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____ | | |
| | AREA INTERESSATA | AREA DISPONIBILE |
| P.E.E.P | _____ | _____ |
| P.I.P | _____ | _____ |

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

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i> | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>ANNO 2017</i> | <i>ANNO 2018</i> | <i>ANNO 2019</i> |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 8.647,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 22.700,00 | 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 | 164.104,67 | 0,00 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 82.710,85 | previsione di competenza | 499.450,00 | 499.250,00 | 500.150,00 | 500.150,00 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 66,30 | previsione di competenza | 593.714,49 | 581.960,85 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 22.274,48 | previsione di competenza | 36.110,00 | 29.450,00 | 29.450,00 | 29.450,00 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 36.110,00 | 29.516,30 | | |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.297,59 | previsione di competenza | 78.000,00 | 68.130,00 | 71.050,00 | 71.050,00 |
| | | | previsione di competenza | 126.137,26 | 90.404,48 | | |
| | | | previsione di competenza | 243.500,00 | 230.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | previsione di competenza | 243.500,00 | 230.500,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| | | | previsione di competenza | 231.847,85 | 232.297,59 | | |
| | TOTALE TITOLI | 107.349,22 | previsione di competenza | 1.087.060,00 | 1.057.330,00 | 845.650,00 | 845.650,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.231.309,60 | 1.164.679,22 | | |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 107.349,22 | previsione di competenza | 1.118.407,48 | 1.057.330,00 | 845.650,00 | 845.650,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.395.414,27 | 1.164.679,22 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

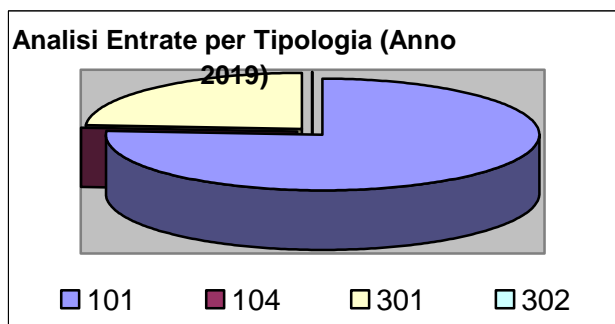
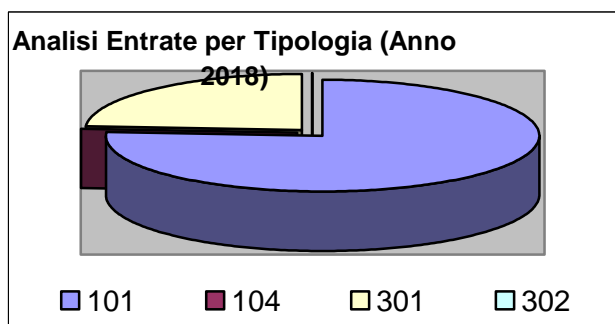
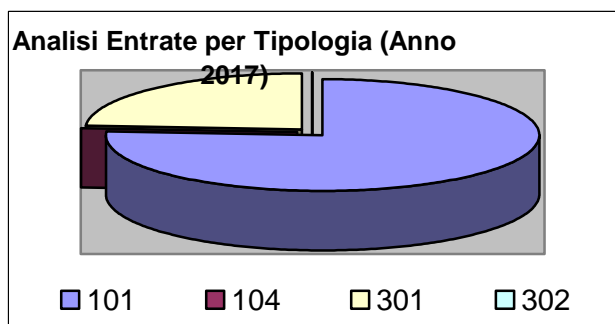
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Imposte, tasse e proventi assimilati | comp | 380.250,00 | 381.150,00 | 381.150,00 |
| | | cassa | 462.960,85 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 119.000,00 | 119.000,00 | 119.000,00 |
| | | cassa | 119.000,00 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 499.250,00 | 500.150,00 | 500.150,00 |
| | | | 581.960,85 | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC: IMU E TASI

IMU

Il gettito IMU viene previsto come richiesto dalla normativa e dalle conseguenti modificazioni. L'Amministrazione non ha in previsione di modificare le aliquote.

TASI

La base imponibile della Tasi è quella prevista per l'applicazione dell'IMU. La scelta dell'Amministrazione è di confermare le aliquote dell'esercizio precedente.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Per il triennio 2017/2019 si ritiene opportuno confermare l'aliquota allo 0,4%.

RISCOSSIONE COATTIVA

La gestione della riscossione coattiva è gestita dall'Unione Bassa Sesia tramite incarico a ditta esterna. Ogni anno è prevista un'attività di controllo delle principali imposte comunali.

T.O.S.A.P.

Anche per la tassa in oggetto vengono confermate le tariffe applicate nel triennio precedente. La tassa in oggetto è accertata e riscossa direttamente dal Comune.

TARI

La normativa vigente impone ai Comuni la copertura dei costi nella misura del 100%. Le tariffe verranno pertanto determinate sulla base dei costi previsti per il servizio. In questa sede si precisa soltanto che i coefficienti di cui al decreto del Presidente della Repubblica 158/99, prevedono percentuali applicabili da un minimo ad un massimo, e che l'Amministrazione ritiene di applicare a tutte le utenze i coefficienti minimi applicabili per legge, al di sotto dei quali non è ammesso scendere.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

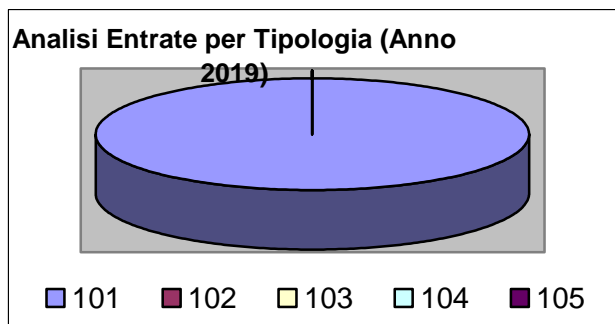
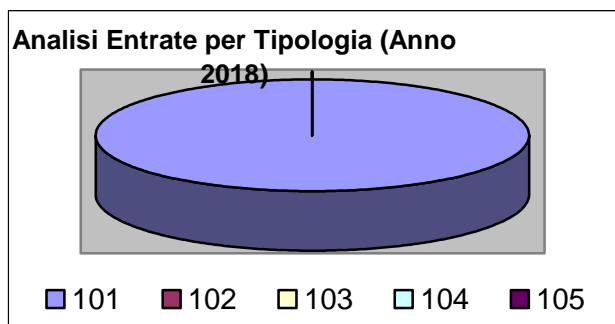
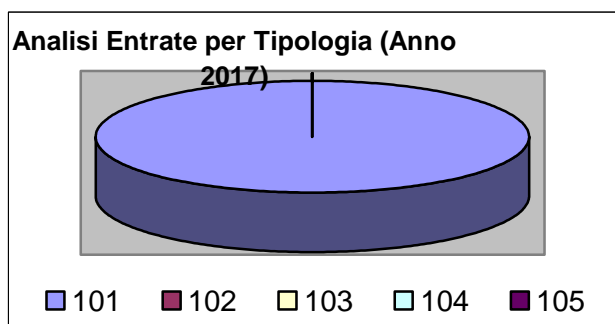
Viene previsto in questa sezione del bilancio il FSC – in quanto somme derivanti dalla redistribuzione ai Comuni di importi derivanti dall'applicazione di imposte.

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

Responsabile del Servizio Tributi è la sig.ra Dessilani Elena.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 29.450,00 | 29.450,00 | 29.450,00 |
| | | cassa | 29.516,30 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 29.450,00 | 29.450,00 | 29.450,00 |
| | | cassa | 29.516,30 | | |



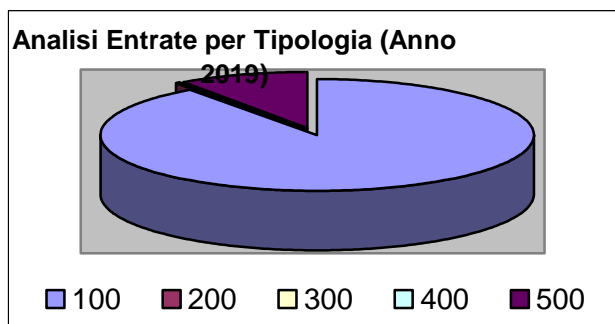
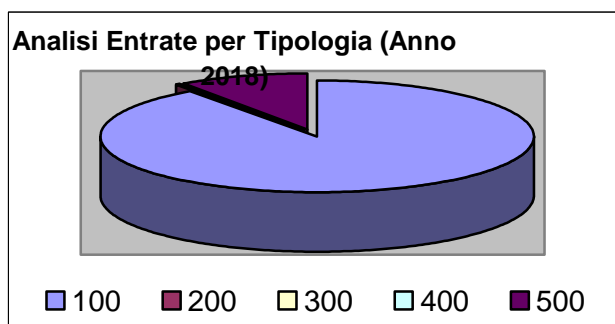
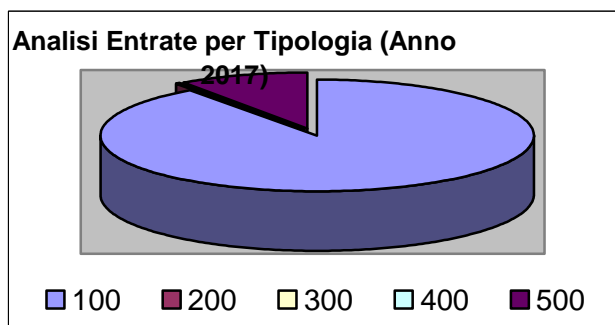
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I trasferimenti delle Pubbliche Amministrazioni si articolano in:

- Trasferimenti erariali (fondo sviluppo investimenti, trasferimento compensativo IMU, terreni agricoli, ecc.)
- Trasferimenti regionali (borse di studio, contributi per i libri di testo, sostegno alla locazione, ecc.)

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 | 61.350,00 | 63.850,00 | 63.850,00 |
| | | cassa | 78.279,00 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | cassa | 200,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 6.580,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | cassa | 11.925,48 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 68.130,00 | 71.050,00 | 71.050,00 |
| | | cassa | 90.404,48 | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

PROVENTI SERVIZI

I proventi derivanti dai servizi comunali sono relativi ai diritti di segreteria, ai diritti delle carte d'identità, ai proventi dell'illuminazione votiva, ai proventi del peso pubblico, ai proventi derivanti dalla vendita dei buoni pasto, ai proventi dei servizi cimiteriali.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

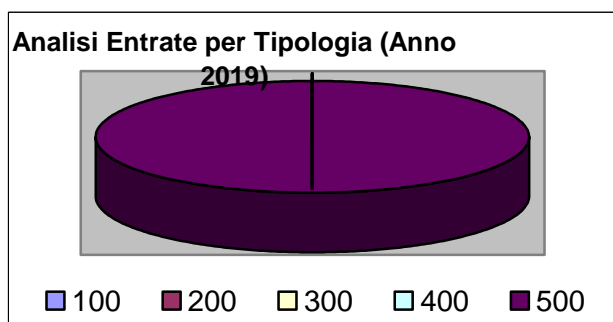
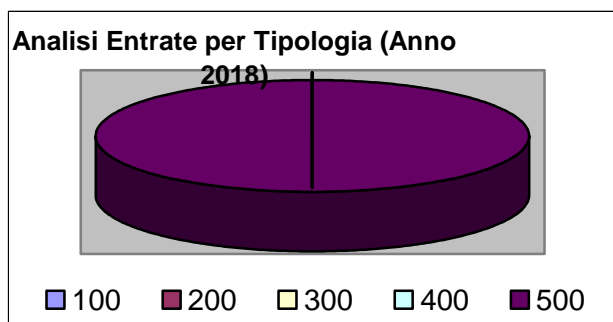
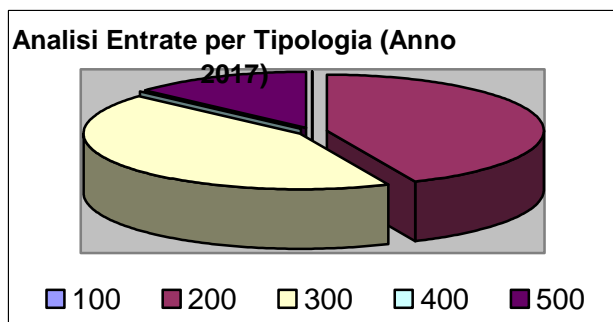
In questa sezione rientrano i proventi derivanti dalle concessioni cimiteriali ed i proventi derivanti dagli affitti degli immobili comunali, nello specifico affitto del locale adibito ad ambulatorio medico, locale adibito a dispensario farmaceutico e all'affitto relativo al terreno dove è dislocata l'antenna VODAFONE.

PROVENTI DIVERSI

Sono i proventi derivanti da rimborsi mutui da parte di Acqua Novara Vco, introiti e rimborsi diversi, interessi attivi, ecc.

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 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 100.000,00 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 100.000,00 | | |
| 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 | 30.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | cassa | 30.500,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 230.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | cassa | 230.500,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

E' previsto un contributo regionale di €. 100.000,00 per la realizzazione di un centro di conferimento rifiuti.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

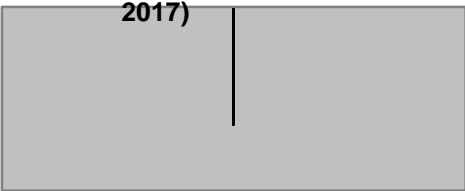
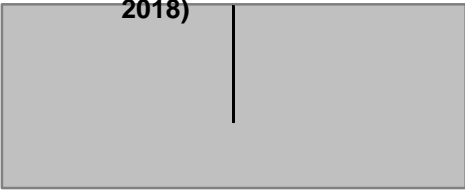
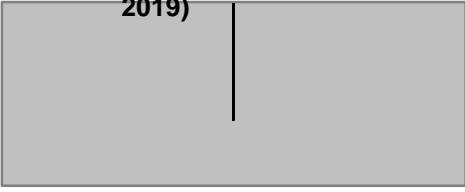
Non sono previste alienazione di beni materiali o immateriali.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard le cui previsioni ammontano ad €. per il 2017 ed €. per il 2018 ed €. 15.000,00 per il 2019.

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimenti | | | |

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|---|-------|-------------|-------------|-------------|
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| 100 | Alienazione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Riscossione crediti di breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

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.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|--|-------|-------------|-------------|-------------|
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| <p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p> | | | | | |
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

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

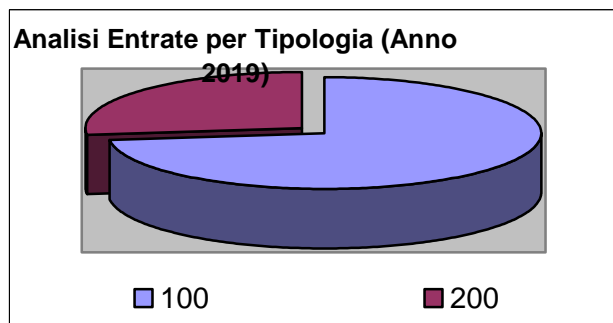
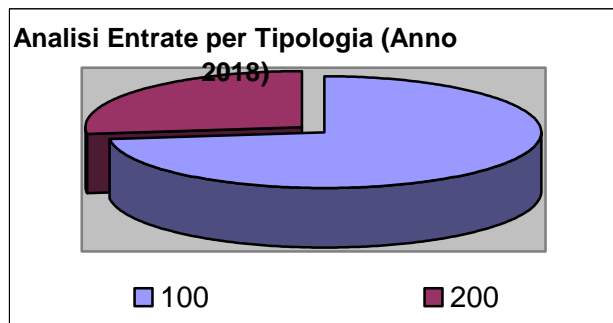
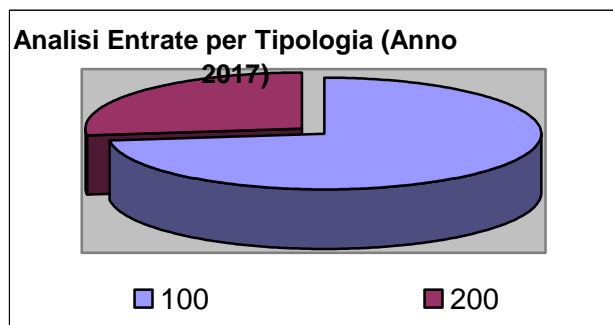
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 556.780,69

Limite 3/12 139.195,17

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 168.000,00 | 168.000,00 | 168.000,00 |
| | | cassa | 169.697,59 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 62.000,00 | 62.000,00 | 62.000,00 |
| | | cassa | 62.600,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| | | cassa | 232.297,59 | | |



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) | 335.713,35 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 153.759,08 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 67.308,26 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 556.780,69 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 44.542,46 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014 | 13.136,77 |
| 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 | 6.858,03 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 0,00 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2016 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | |

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 2016-2018.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i> | | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 285.785,00 | 270.685,00 | 270.685,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 5.374,23 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 329.020,67 | | |
| Missione 02 | Giustizia | 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 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 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 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza | 65.225,00 | 65.225,00 | 65.225,00 |
| | | <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 | 81.968,14 | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.537,02 | | |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | <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 | 3.192,05 | | |
| Missione 07 | Turismo | 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 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di competenza | 600,00 | 600,00 | 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 | 600,00 | | |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 334.520,00 | 134.520,00 | 134.520,00 |
| | | <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 | 485.377,15 | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza | 39.027,00 | 39.103,00 | 39.103,00 |
| | | <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 | 65.800,51 | | |
| Missione 11 | Soccorso civile | 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 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 51.100,00 | 50.600,00 | 50.600,00 |
| | | <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 | 81.649,35 | | |
| Missione 13 | Tutela della salute | 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 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | 0,00 | | |
| 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 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 |
| | | <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 | 1.831,61 | | |
| 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 | 15.304,00 | 18.048,00 | 18.048,00 |
| | | <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 | 15.304,00 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 31.039,00 | 32.139,00 | 32.139,00 |
| | | <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 | 31.039,00 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| | | <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 | 233.587,40 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 1.057.330,00 | 845.650,00 | 845.650,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 5.374,23 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.330.906,90 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 1.057.330,00 | 845.650,00 | 845.650,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 5.374,23 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.330.906,90 | | |

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.

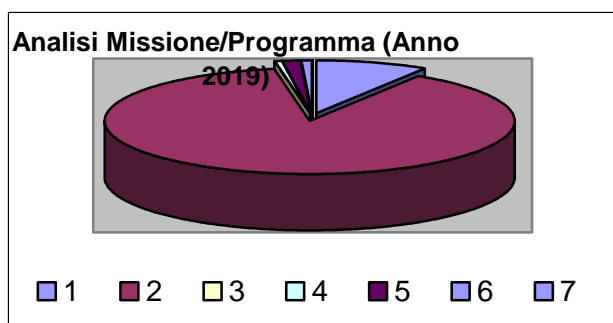
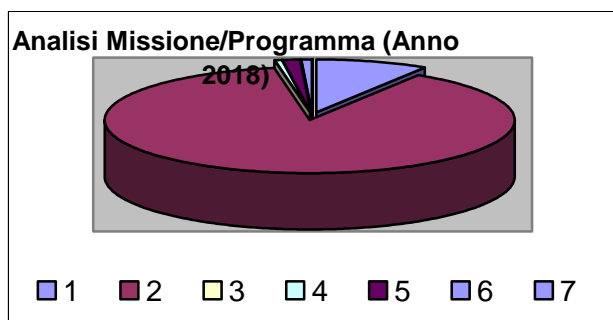
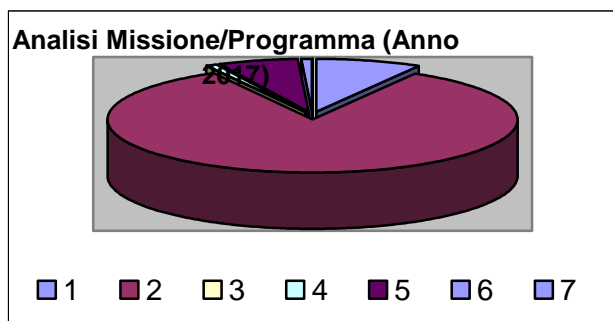
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 24.050,00 | 24.050,00 | 24.050,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 37.208,05 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 238.775,00 | 238.775,00 | 238.775,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 265.978,05 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 2.300,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.300,00 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 18.400,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 18.400,37 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.500,00 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 2.260,00 | 2.260,00 | 2.260,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 3.634,20 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 285.785,00 | 270.685,00 | 270.685,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | |
|--|-------|------------|--|--|
| | cassa | 329.020,67 | | |
|--|-------|------------|--|--|



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

la Missione è gestita dall'Unione Bassa Sesia a mezzo di proprio personale assegnato come segue:

- n. 1 dipendente comandato a tempo pieno – addetto ai servizi demografici
- n. 1 dipendente comandato a tempo pieno – addetto al servizio finanziario, tributi e segreteria.

E' inoltre presente la figura del Segretario Comunale in convenzione con i Comuni di Cameri (capofila), Granozzo con Monticello, Castellazzo Novarese, Sillavengo, Rovasenda e Ghislarengo.

I mezzi strumentali dell'ufficio sono comuni a tutte le missioni e sono i seguenti:

mezzi informatici in rete con software adatti all'impiego di procedure integrate, nello specifico n. 4 pc collegati in rete informatica interna, n. 1 server per salvataggio dati, n. 1

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

fotocopiatore/stampante/scanner, n. 2 stampanti ad aghi, n. 1 fax, n. 2 macchine da scrivere, rete wireless a banda larga, altre attrezzature per ufficio.

La dotazione strumentale relativa alla gestione dei beni e della rete relativa manutenzione è comune a tutte le missioni e consiste in: n. 1 autovettura, varie attrezzature manuali per manutenzione immobili e beni comunali.

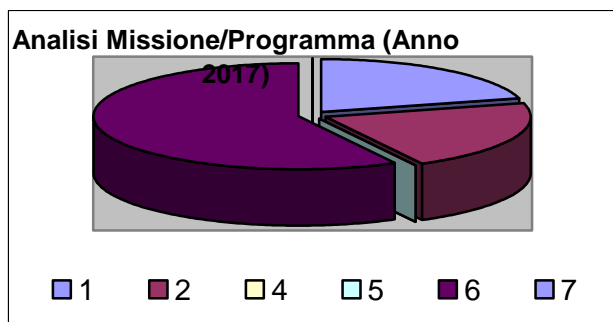
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

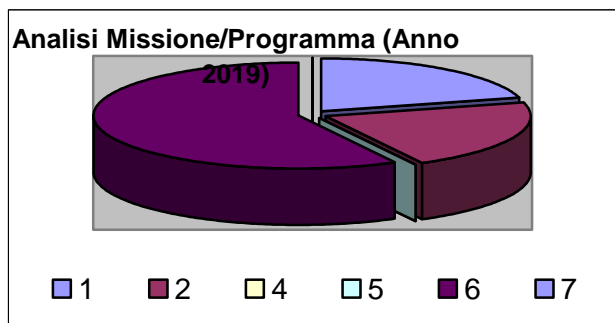
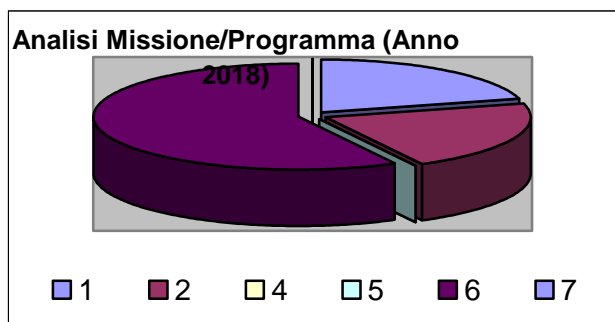
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 13.650,00 | 13.650,00 | 13.650,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 19.803,14 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 13.905,00 | 13.905,00 | 13.905,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 19.344,12 | | | |
| 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 | 37.670,00 | 37.670,00 | 37.670,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 42.820,88 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 65.225,00 | 65.225,00 | 65.225,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 81.968,14 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

la dotazione organica rientra in quella elencata per la missione 1.

Mentre per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono presenti: edificio sede della Scuola dell'Infanzia e l'edificio sede della Scuola Primaria.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

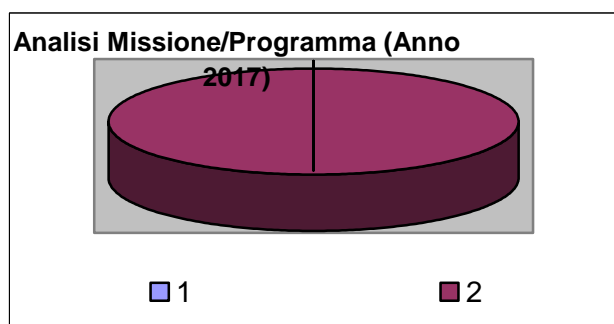
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

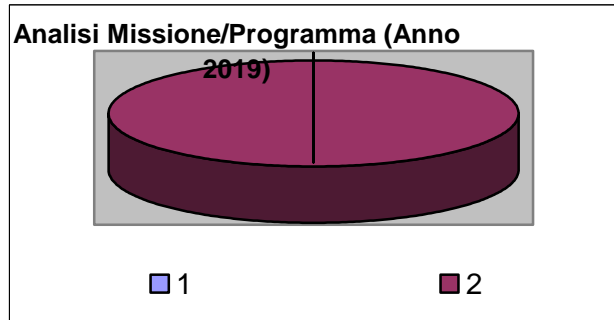
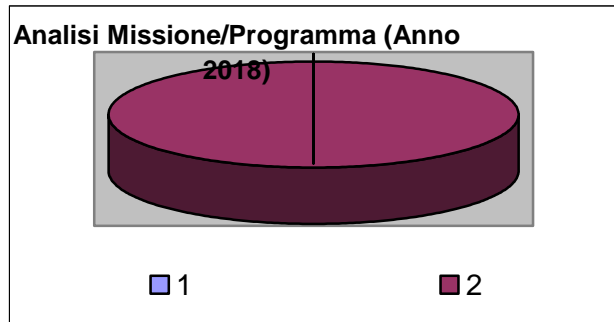
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 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 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.537,02 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.537,02 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

La dotazione organica e strumentale è ricompresa in quella indicata nella missione 1.

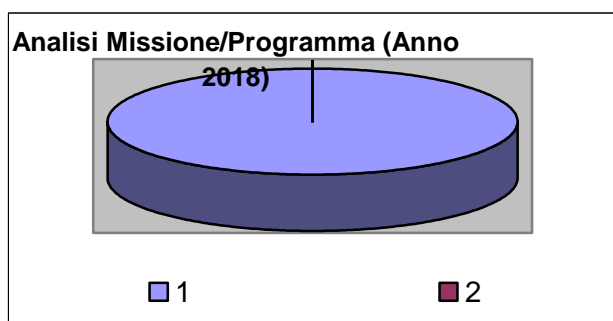
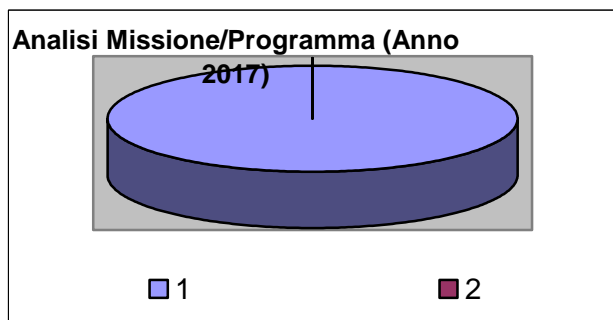
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

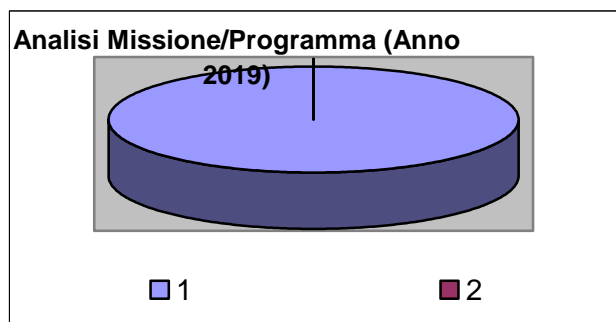
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 3.192,05 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 3.192,05 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Si rimanda a quanto specificato nella missione 1.

Per quanto riguarda le dotazioni strumentali si utilizzano mezzi adatti alla manutenzione delle strutture sportive comunali.

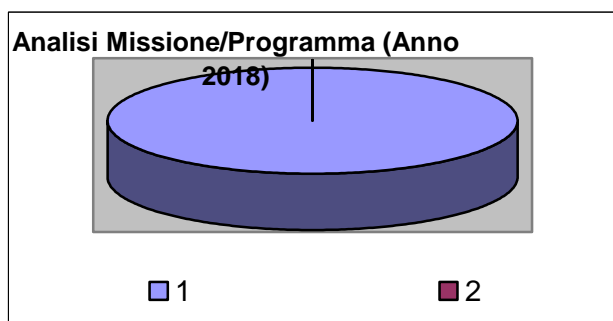
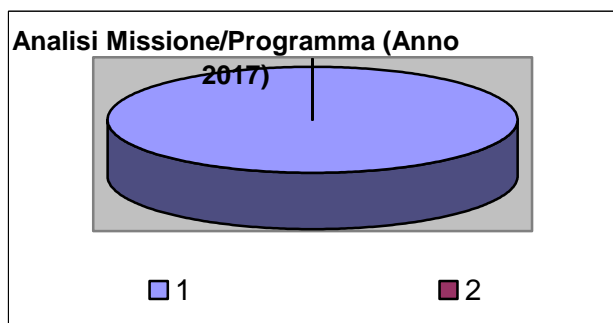
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

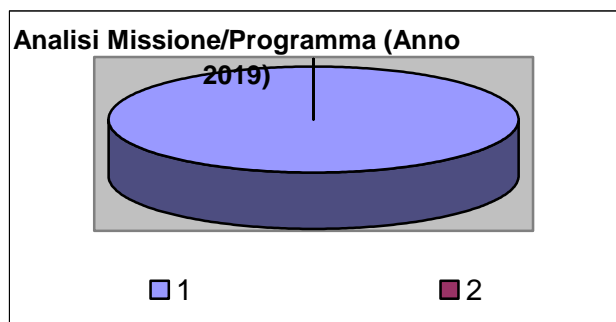
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 600,00 | 600,00 | 600,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 600,00 | | | |
| 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 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 600,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Per quanto riguarda la dotazione organica, l'attività viene svolta principalmente dall'Ufficio Tecnico dell'Unione Bassa Sesia, con utilizzo di proprio personale nonché di propri mezzi specifici e dotazione strumentali proprie.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

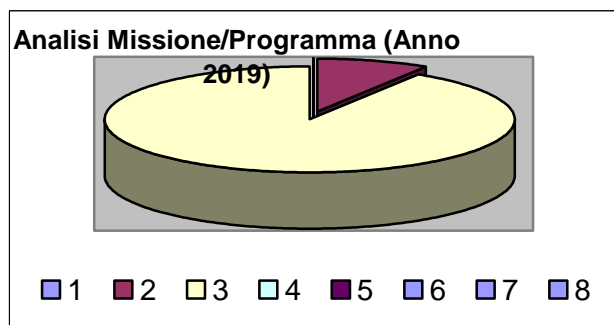
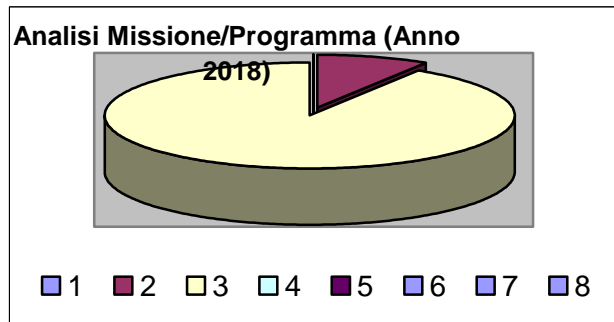
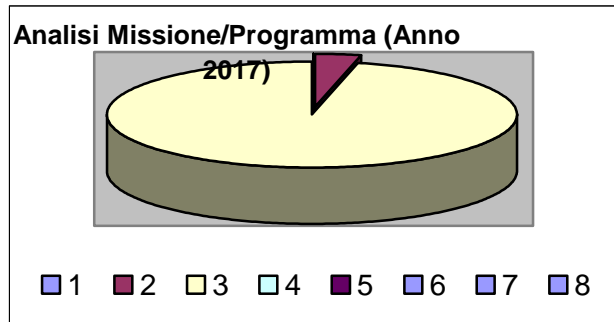
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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> | <i>Responsabili</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 | 11.900,00 | 11.900,00 | 11.900,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 13.024,83 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 322.500,00 | 122.500,00 | 122.500,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 420.232,32 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 120,00 | 120,00 | 120,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 52.120,00 | | | |
| 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 | 334.520,00 | 134.520,00 | 134.520,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 485.377,15 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

dotazione organica: n. 1 dipendente dell'Unione Bassa Sesia comandato a tempo pieno per parte del tempo lavorativo.

Il servizio per la manutenzione del verde pubblico è affidato in appalto ad una ditta esterna specializzata nel settore, mentre per il taglio erba nelle aree comunali e lo sfalcio delle erbe infestanti nelle aiuole comunali viene eseguito direttamente dal cantoniere comunale.

La raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani sul territorio comunale viene svolta dal CBN – Consorzio di Bacino Basso Novarese.

Il servizio idrico integrato viene gestito dalla Società Sin & VE di Novara, incaricata dal gestore unico Acqua Novara VCO spa.

L'organizzazione di tali servizi è coordinata dall'Ufficio Tecnico dell'Unione Bassa Sesia.

Risorse strumentali: n. 1 autocarro Ford Transit, altri mezzi per lo spazzamento e la manutenzione, n. 1 trattorino rasaerba, n. 1 decespugliatore, n. 1 motosega e altre piccole attrezzature tecniche.

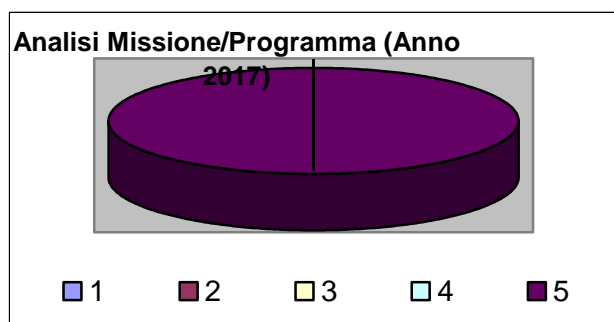
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

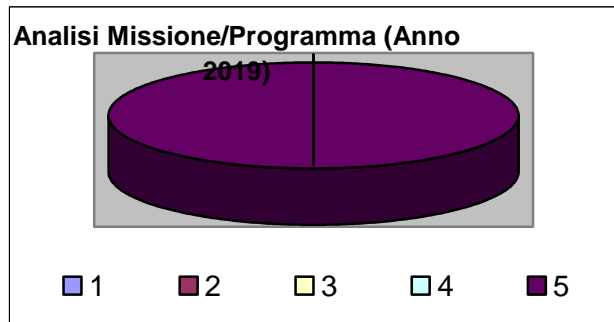
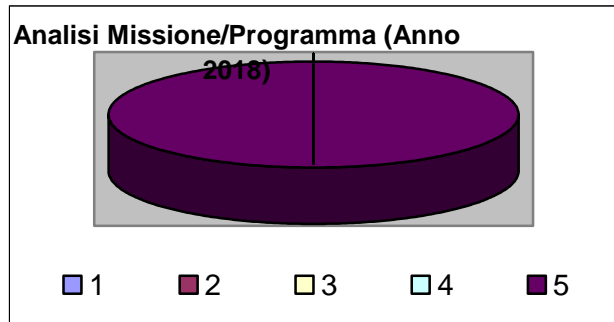
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 39.027,00 | 39.103,00 | 39.103,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 65.800,51 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 39.027,00 | 39.103,00 | 39.103,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 65.800,51 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

dotazione organica: n. 1 dipendente dell'Unione Bassa Sesia comandato a tempo pieno per parte del servizio ovvero mantenimento del livello attuale della manutenzione delle strade comunali e delle strutture connesse. I lavori più rilevanti sono appaltati a ditte specializzate.

Dotazione strumentali: n. 1 autocarro Ford Transit e mezzi strumentali specifici per manutenzioni.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

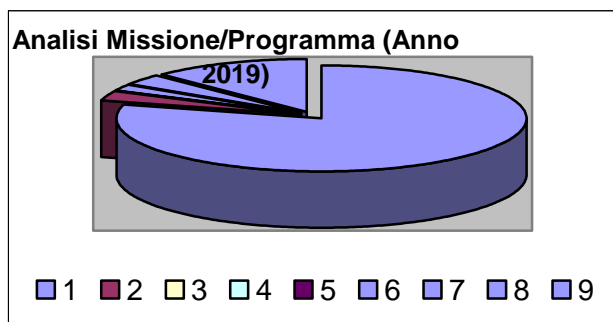
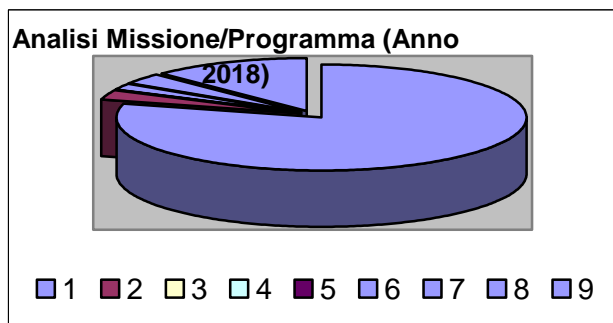
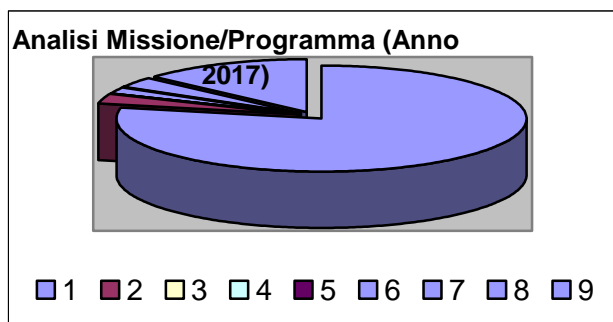
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 59.909,00 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 3.730,03 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Interventi per 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.000,00 | | | |
| 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 | 1.700,00 | 1.700,00 | 1.700,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.300,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 6.800,00 | 6.300,00 | 6.300,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 14.710,32 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 51.100,00 | 50.600,00 | 50.600,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 81.649,35 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Il Comune di Casaleggio Novara svolge il servizio Sociale aderendo al Consorzio di Comuni CISA 24, le cui spese sono finanziate dalla Regione e dai Comuni stessi. Restano in capo al comune alcuni servizi di sostegno alle famiglie ed il servizio cimiteriale.

Le attività rimanenti sono essenzialmente svolte con il coordinamento degli Uffici Amministrativi dell'Ente, mentre per le piccole manutenzioni e la pulizia sono gestite dal personale dell'area tecnica-manutentiva.

Tra le dotazioni strumentali utilizzate si segnalano perlopiù attrezzature varie già elencate nelle missioni precedenti oltre ad attrezzature specifiche per il cimitero.

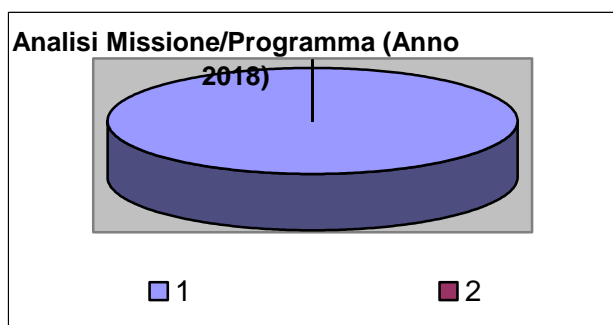
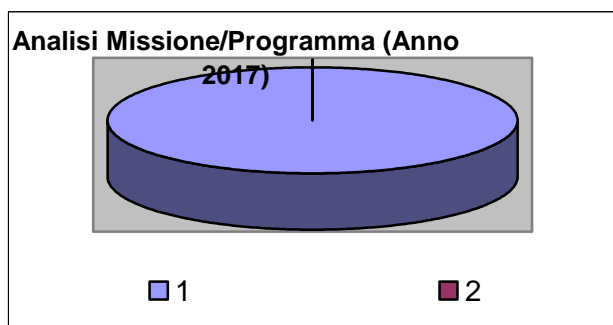
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

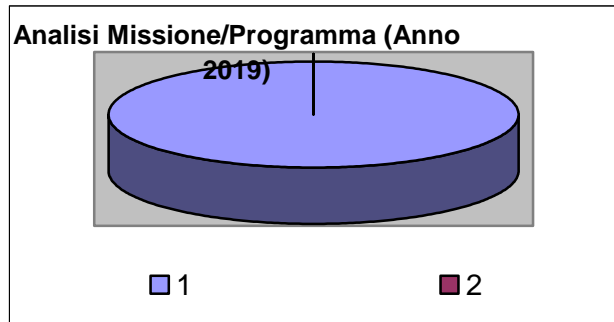
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.831,61 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.831,61 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

la missione è relativa sostanzialmente al peso pubblico, che si avvale di idonea attrezzatura ovvero impianto di pesatura mediante gettoniera.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

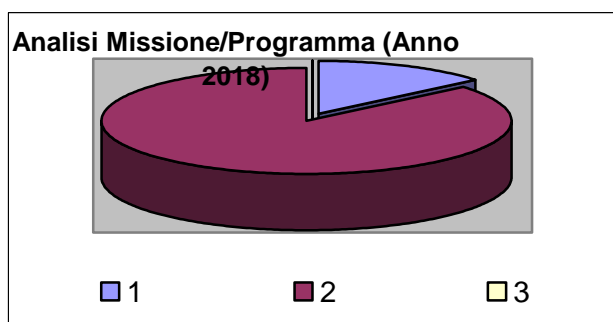
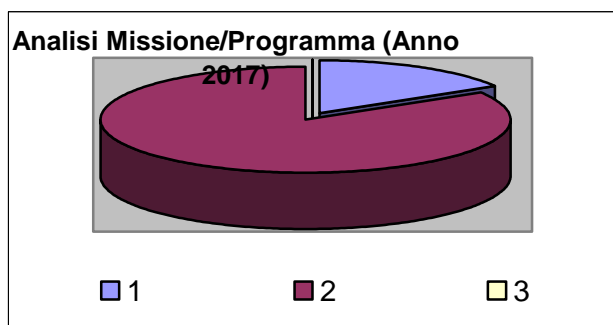
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

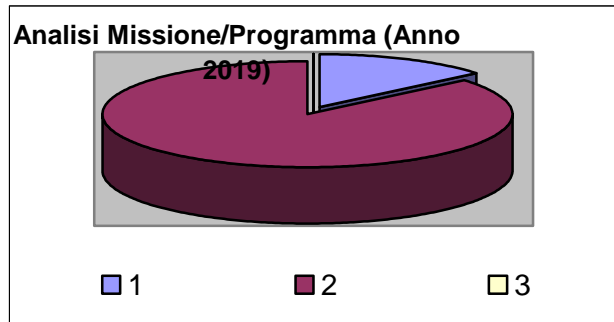
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.500,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 12.804,00 | 15.548,00 | 15.548,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 12.804,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 15.304,00 | 18.048,00 | 18.048,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 15.304,00 | | | |



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.

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

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.

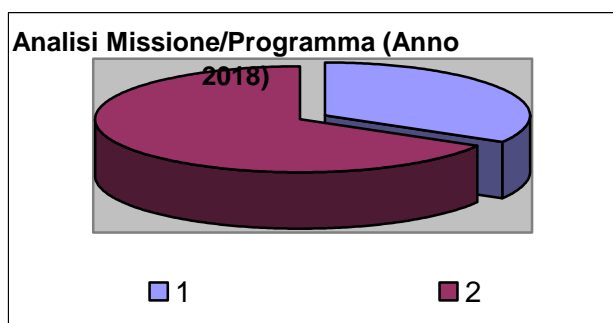
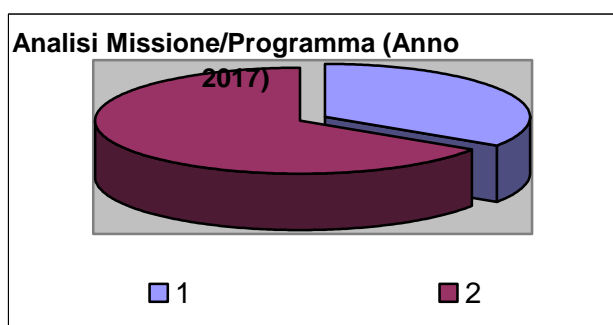
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

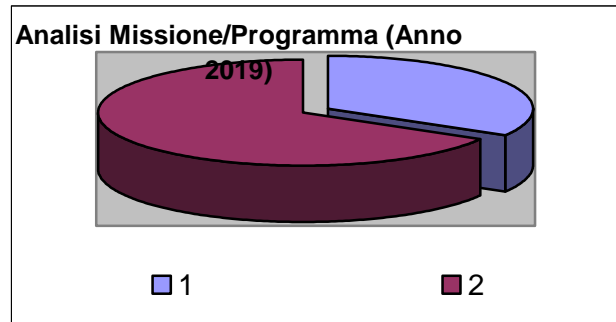
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 10.636,00 | 10.745,00 | 10.745,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.636,00 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 20.403,00 | 21.394,00 | 21.394,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 20.403,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 31.039,00 | 32.139,00 | 32.139,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 31.039,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



La dotazione organica e strumentale rientra in quella elencata per la missione 1.

In questa missione rientrano le quote interessi e la quota capitale dei mutui contratti.

Nel triennio considerato dal presente documento non è prevista alcuna assunzione di prestito.

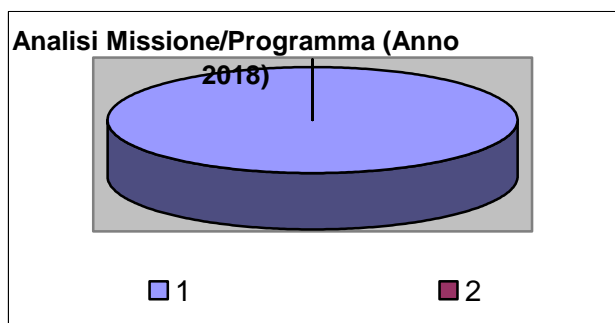
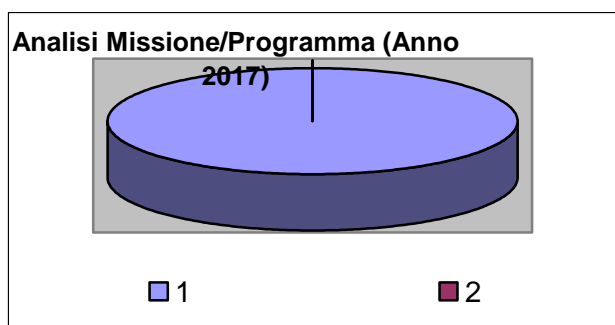
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

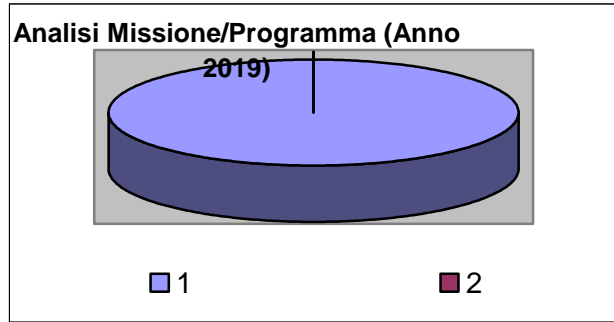
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | comp | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 233.587,40 | | | |
| 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 | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 233.587,40 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Non si evidenziano impegni pluriennali già assunti.

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

Non si segnalano organismi partecipati che abbiano presentato bilanci di disavanzo.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|--|---------------------|
| | <i>Sistemazione tetto palazzo municipale</i> | €. 15.000,00 |
| 126 | SISTEMAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE | 15.000,00 |
| 127 | REALIZZAZIONE CENTRO DI CONFERIMENTO RIFIUTI | 200.000,00 |
| | TOTALE SPESE: | 215.000,00 |

Riepilogo Investimenti Anno 2018

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|--|---------------------|
| | <i>Manutenzione straordinaria palazzo municipale</i> | €. 1.000,00 |
| 126 | SISTEMAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE | 0,00 |
| 127 | REALIZZAZIONE CENTRO DI CONFERIMENTO RIFIUTI | 0,00 |
| | TOTALE SPESE: | 0,00 |

Riepilogo Investimenti Anno 2019

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|--|---------------------|
| | <i>Manutenzione straordinaria palazzo municipale</i> | €. 1.000,00 |
| 126 | SISTEMAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE | 0,00 |
| 127 | REALIZZAZIONE CENTRO DI CONFERIMENTO RIFIUTI | 0,00 |
| | TOTALE SPESE: | 0,00 |

***Programmazione fabbisogno personale a livello
triennale e annuale***

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

l'Ente non ha dipendenti, il personale utilizzato è dipendente dell'Unione Bassa Sesia ed assegnato al Comune di Casaleggio Novara.

Non sono previste assunzioni nel triennio di programmazione.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni di beni patrimoniali.

Considerazioni Finali

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) rappresenta il primo strumento di programmazione del Comune.

In un panorama politico in continua evoluzione dove non vi è la certezza delle risorse disponibili, nonché delle modifiche in corso alla prossima legge di stabilità, non è facile pensare ad una programmazione dettagliata dei prossimi esercizi.

Tuttavia, se la parte corrente, è stata prevista tenendo in considerazione gli oneri fissi che gravano per la maggior parte degli importi, per la gestione degli investimenti, sia per il risultato della prossima tornata elettorale che per la carenza di risorse, ci si è limitati ad individuare alcune opere importanti che verranno comunque realizzate nel momento in cui ci sarà la copertura finanziaria.

Data 19/07/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Gianfranco Brera

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Elena Dessilani