

---

# **Comune di Granozzo con Monticello**

---

Provincia di Novara

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## *Indice*

*Nota Tecnica introduttiva*

*Popolazione dell'Ente*

*Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica*

*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*

*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*

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

## *- Nota tecnica introduttiva -*

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Granozzo con Monticello ha un popolazione pari a 1399 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2016-2018) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2016), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2016 55 %
- Anno 2017 70%
- Anno 2018 85%

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

***- Popolazione dell'Ente -***

|                                                                                                                                                                                                             |                                    |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|
| <b>1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011</b>                                                                                                                                                        |                                    | n. 1491 |
| <b>1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente</b><br>(art.170 D.L.vo 267/2000)                                                                                                     |                                    | n. 1419 |
| Di cui :                                                                                                                                                                                                    | maschi                             | n. 708  |
|                                                                                                                                                                                                             | femmine                            | n. 711  |
| nuclei familiari                                                                                                                                                                                            |                                    | n. 601  |
| comunità/convivenze                                                                                                                                                                                         |                                    | n. 0    |
| <b>1.1.3 – Popolazione all'1.1.14</b><br>(penultimo anno precedente)                                                                                                                                        |                                    | n. 1433 |
| <b>1.1.4 – Nati nell'anno</b>                                                                                                                                                                               | n. 11                              |         |
| <b>1.1.5 – Deceduti nell'anno</b>                                                                                                                                                                           | n. 21                              |         |
| saldo naturale                                                                                                                                                                                              |                                    | n. -10  |
| <b>1.1.6 – Immigrati nell'anno</b>                                                                                                                                                                          | n. 66                              |         |
| <b>1.1.7 – Emigrati nell'anno</b>                                                                                                                                                                           | n. 70                              |         |
| saldo migratorio                                                                                                                                                                                            |                                    | n. -4   |
| <b>1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2014</b><br>(penultimo anno precedente) di cui                                                                                                                             |                                    | n. 1419 |
| <b>1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)</b>                                                                                                                                                                 |                                    | n. 91   |
| <b>1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)</b>                                                                                                                                                           |                                    | n. 89   |
| <b>1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)</b>                                                                                                                                              |                                    | n. 188  |
| <b>1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)</b>                                                                                                                                                                  |                                    | n. 776  |
| <b>1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)</b>                                                                                                                                                               |                                    | n. 275  |
| <b>1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>                                                                                                                                                       | Anno                               | Tasso   |
|                                                                                                                                                                                                             | 2011                               | 1,11    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2012                               | 0,89    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2013                               | 0,56    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2014                               | 0,77    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2015                               | 0,57    |
| <b>1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>                                                                                                                                                      | Anno                               | Tasso   |
|                                                                                                                                                                                                             | 2011                               | 0,89    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2012                               | 0,89    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2013                               | 1,12    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2014                               | 1,47    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2015                               | 0,71    |
| <b>1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da</b><br>strumento urbanistico vigente                                                                                                                    | Abitanti<br>Entro il<br>31.12.2016 | n. 1600 |
| <b>1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:</b>                                                                                                                                          |                                    |         |
| <b>1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:</b><br>Le condizioni socio-economiche sono generalmente buone, non esistono, se non in misura limitata una fascia di famiglie in grave precarietà. |                                    |         |

**- Struttura dell'Ente -**

| <b>TIPOLOGIA</b>                                        | <b>ESERCIZIO<br/>IN CORSO</b> | <b>PROGRAMMAZIONE<br/>PLURIENNALE</b> |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                         |                               | <b>Anno 2016</b>                      | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 01                              | Posti n. 30                   | Posti n. 30                           | Posti n. 30      | Posti n. 30      |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 01                          | Posti n. 50                   | Posti n. 50                           | Posti n. 50      | Posti n. 50      |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 01                       | Posti n. 80                   | Posti n. 80                           | Posti n. 80      | Posti n. 80      |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____                          | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____    | Posti n. ____    |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali<br>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                                                 | 7                             | 7                                     | 7                | 7                |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore                          | no                            | no                                    | no               | no               |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.                        | 10                            | 10                                    | 10               | 10               |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio<br>Idrico integrato      | si                            | si                                    | si               | si               |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi,<br>giardini              | n. ____<br>hq. 4              | n. ____<br>hq. 4                      | n. ____<br>hq. 4 | n. ____<br>hq. 4 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione<br>pubblica         | n. 150                        | n. 150                                | n. 150           | n. 150           |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km.                              |                               |                                       |                  |                  |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:                       |                               |                                       |                  |                  |
| - civile                                                |                               |                                       |                  |                  |
| - industriale                                           |                               |                                       |                  |                  |
| - racc. diff.ta                                         | si                            | si                                    | si               | si               |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica                          | si                            | si                                    | si               | si               |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi                              | n. 4                          | n. 4                                  | n. 4             | n. 4             |
| 1.3.2.17 - Veicoli                                      | n. 3                          | n. 3                                  | n. 3             | n. 3             |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati                     | no                            | no                                    | no               | no               |
| 1.3.2.19 - Personal computer                            | n. 10                         | n. 10                                 | n. 10            | n. 10            |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>     |                               |                                       |                  |                  |

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

**DUP: Sezione Strategica (SeS)**

**- DUP: Sezione Strategica (SeS) -**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 31/05/2016 (\*\*\*) data di scadenza del mandato elettorale) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Saranno affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la situazione demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi pubblici locali, per consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali da parte degli utenti. Si dovrà analizzare l'economia insediata nel territorio e valutare le possibilità di concreto sviluppo economico locale.

Sul territorio comunale sono presenti le seguenti tipologie di impresa:

- Agricoltura
- Imprese edili
- Commercio
- Attività di servizi
- Artigianato
- Industria

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori sottodescritti:

Gli indicatori che saranno adottati a livello locale sono di prevalente natura finanziaria e di conseguenza di più facile lettura e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Tuttavia l'ente dovrà monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici individuati dal Ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

***- 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*

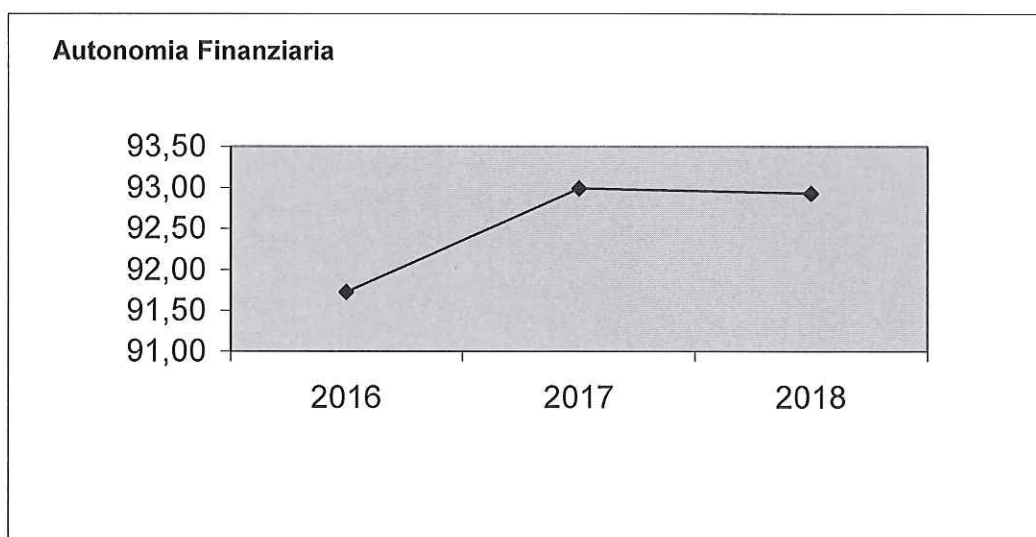
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

| <b>Autonomia Finanziaria</b>                                                   | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 91,72 %          | 92,99 %          | 92,93 %          |

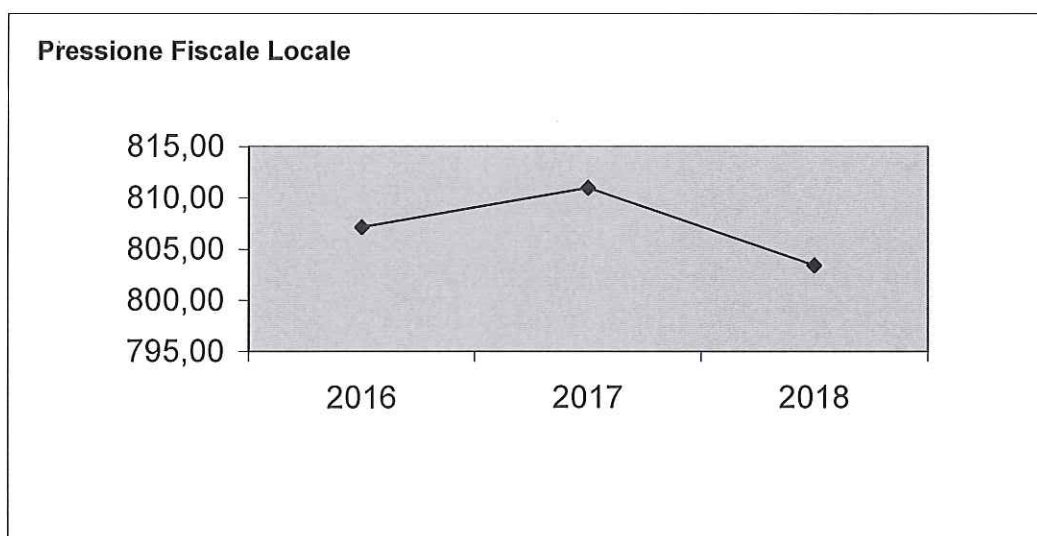


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

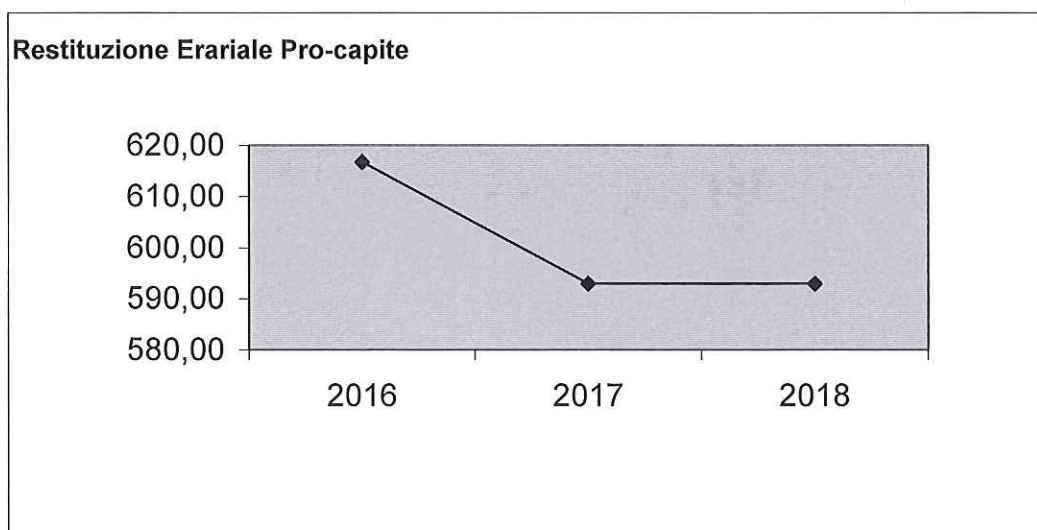
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

| <b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>                                            | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Entrate tributarie} + \text{Entrate extratributarie}}{\text{N.Abitanti}}$ | € 807,13         | € 810,97         | € 803,41         |



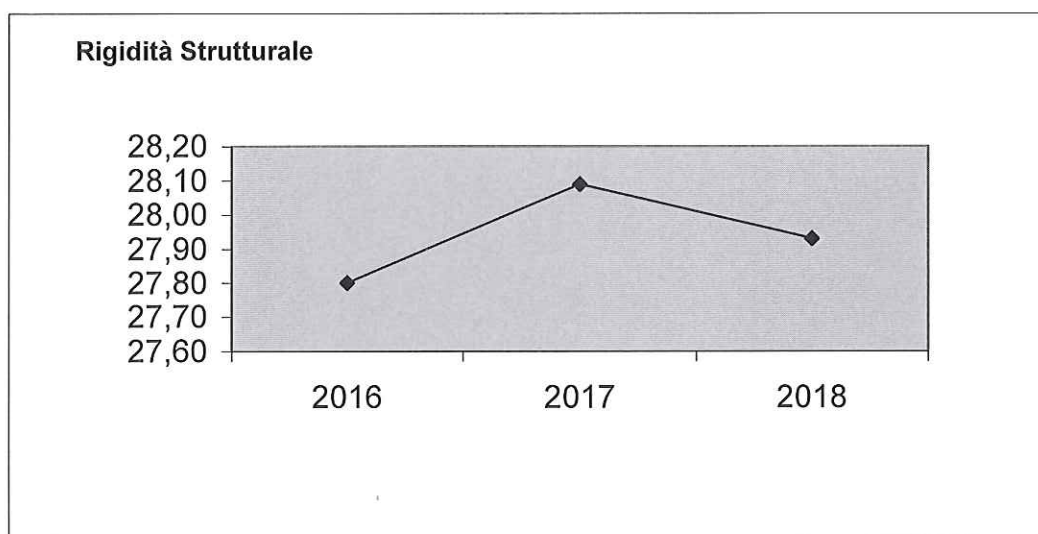
| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>                | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{N.Abitanti}}$ | € 616,73         | € 592,91         | € 592,91         |



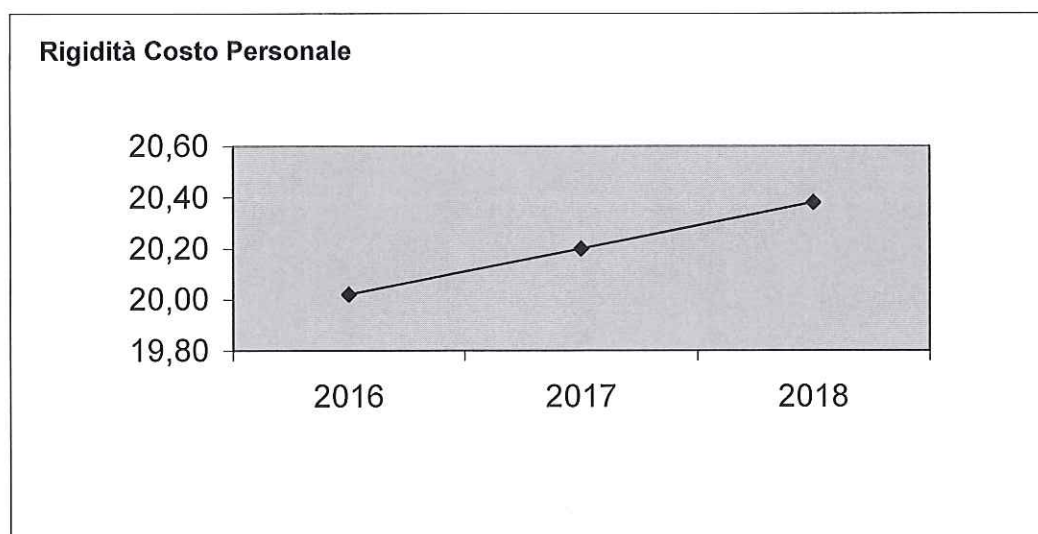
## *Rigidità del bilancio*

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.

| <b>Rigidità strutturale</b>                                                                         | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale} + \text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$ | 27,80 %          | 28,09 %          | 27,93 %          |

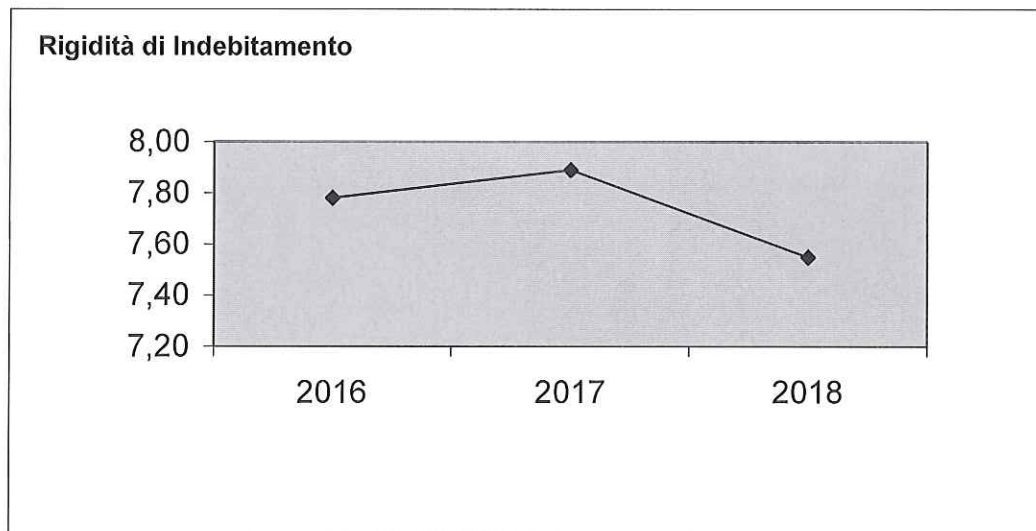


| <b>Rigidità costo personale</b>                          | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate Correnti}}$ | 20,02 %          | 20,20 %          | 20,38 %          |



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| <b>Rigidità indebitamento</b>                                | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 7,78 %           | 7,89 %           | 7,55 %           |

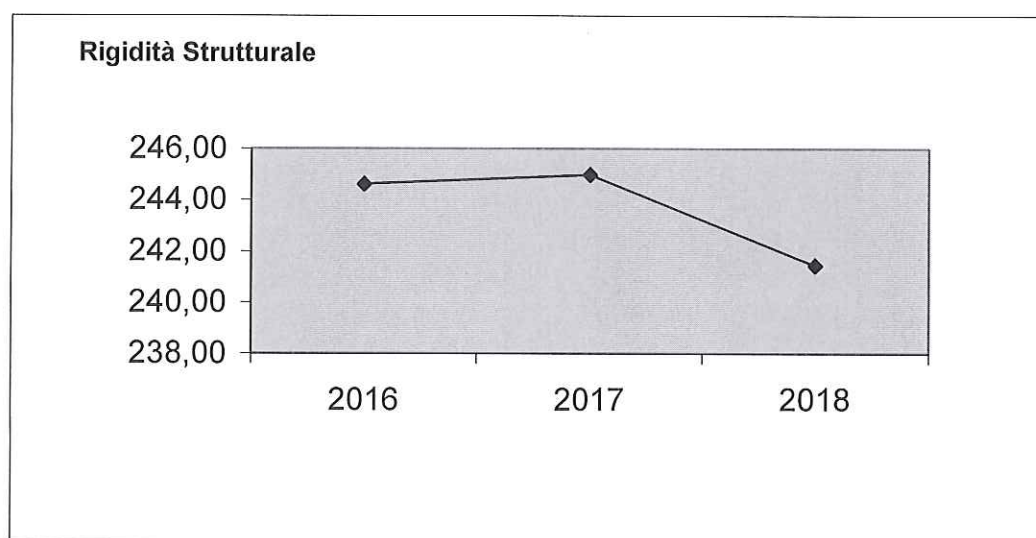


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

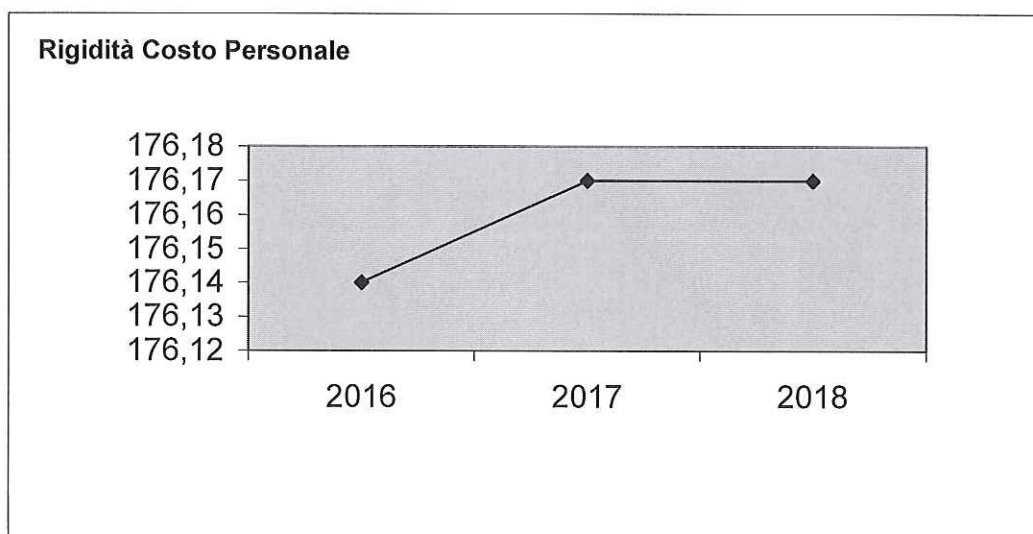
## *Grado di rigidità pro-capite*

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

| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>                                   | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.Abitanti</u> | 244,62 €         | 244,98 €         | 241,45 €         |

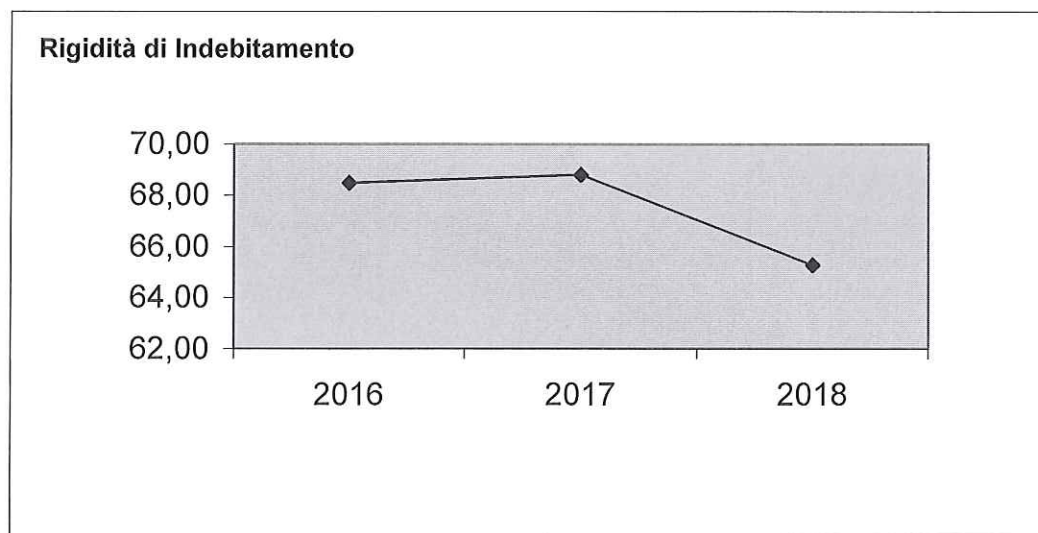


| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 176,14 €         | 176,17 €         | 176,17 €         |



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b> | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u>        | 68,48 €          | 68,80 €          | 65,27 €          |
| <u>N.abitanti</u>                        |                  |                  |                  |

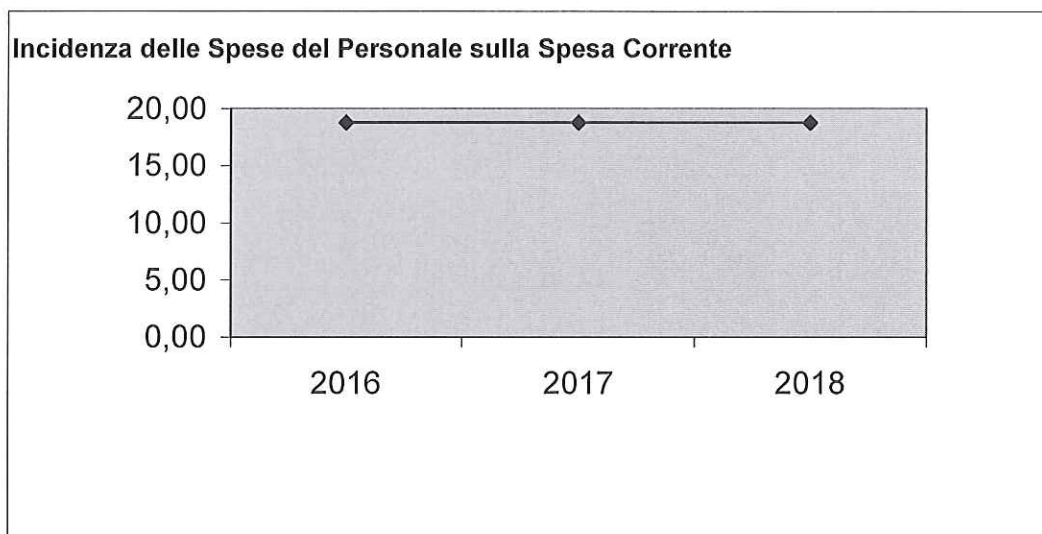


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *Costo del Personale*

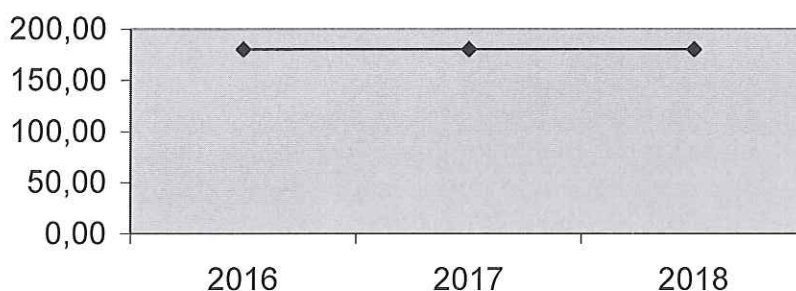
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b> | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Spese correnti</u>    | 20,94 %          | 21,20 %          | 21,35 %          |



| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 176,14 €         | 176,17 €         | 176,17 €         |

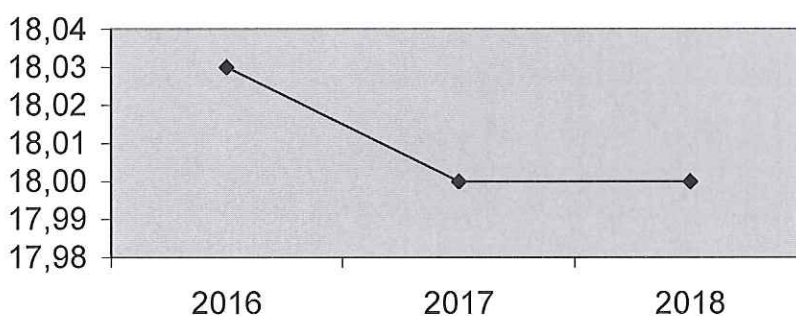
**Rigidità Costo Personale Pro-Capite**



**Rigidità costo personale su entrata corrente**

|                         | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <u>Spesa personale</u>  |           |           |           |
| <u>Entrate correnti</u> | 20,02%    | 20,20 %   | 20,38 %   |

**Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti**



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:  
gestione diretta o esternalizzata,

Tabella Servizi a Domanda Individuale

- \_ per colonie e soggiorni stagionali - modalità di gestione: esternalizzata
- per mensa scolastica - modalità di gestione: esternalizzata

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

- per peso pubblico
- per illuminazione votiva
- per corsi extra scolastici
- asilo nido
- modalità di gestione: diretta
- modalità di gestione: diretta
- modalità di gestione: esternalizzata
- modalità di gestione: esternalizzata

## *Propensione agli investimenti*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

| <i>Investimento</i>               | <i>Entrata Specifica</i>     | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Manutenzione patrimonio           | Oneri urbanizzazione         | 32000,00             | 40000,00             | 40000,00             | 120000,00    |
| Sistemazione beni                 | Proventi vendita beni        | 30000,00             |                      |                      |              |
| Adeguamento strumento urbanistico | Oneri urbanizzazione         | 8000,00              |                      |                      |              |
| Acquisto trattorino taglia erba   | Proventi da sponsorizzazione | 25000,00             |                      |                      |              |

La mancanza di disponibilità economica e il turno elettorale non permettono l'individuazione di opere pubbliche.

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

L'investimento, a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli del patto di stabilità, difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino di solito più esercizi. Questa situazione, si verifica quando il progetto di partenza ha bisogno di essere poi rivisto in seguito al verificarsi di circostanze non previste, con la conseguenza che il quadro economico dell'opera sarà soggetto a perizia di variante.

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

| <i><b>Articolo</b></i> | <i><b>Descrizione</b></i>                                                              | <i><b>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</b></i> | <i><b>Pagato<br/>(Cp + Rs)</b></i> | <i><b>Residui da<br/>Riportare</b></i> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|
| 6130 / 3011 / 99       | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE<br>ENERGETICA EDIFICIO SEDE<br>COMUNALE                     | 23.358,90                             | 0,00                               | 23.358,90                              |
| 6130 / 3014 / 99       | RISTRUTTURAZIONE E<br>RINFUNZIONALIZZAZIONE EX<br>SCUOLA ELEMENTARE IN<br>RESIDENZIALE | 291.643,84                            | 158.180,22                         | 133.463,62                             |
| 6130 / 3058 / 99       | MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA BENI<br>PATRIMONIALI                                     | 28.461,36                             | 0,00                               | 28.461,36                              |
| 8580 / 3121 / 99       | ADEGUAMENTO STRUMENTO<br>URBANISTICO                                                   | 29.267,94                             | 0,00                               | 29.267,94                              |
|                        | <b>TOTALE:</b>                                                                         | <b>374.762,21</b>                     | <b>158.180,22</b>                  | <b>214.551,82</b>                      |

***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***

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

***Tariffe Servizi Pubblici***

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

**Asilo Nido**

| Tipologia servizio                                       | Tariffa base | Tariffa in presenza di ISEE superiore ad euro 22.000,00 | Tariffa in presenza di ISEE superiore ad euro 30.000,00 |
|----------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Servizio a tempo pieno dalle ore 7,30 alle ore 18,30     | € 300,00     | € 400,00                                                | € 450,00                                                |
| Servizio a tempo parziale dalle ore 7,30 alle ore 13,30  | € 210,00     | € 280,00                                                | € 330,00                                                |
| Servizio a tempo parziale dalle ore 13,30 alle ore 18,30 | € 150,00     | € 200,00                                                | € 240,00                                                |

**Sezione-Primavera**

| Tipologia servizio                                   | Tariffa unica |
|------------------------------------------------------|---------------|
| Servizio a tempo pieno dalle ore 7,30 alle ore 18,30 | € 200,00      |

**Mensa**

|                                        | <b>Scuola infanzia e primaria</b>              |                                       |
|----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| TARIFFA CON ISEE DA 0 A 22.000,00 EURO | TARIFFA CON ISEE DA 22.000,01 A 30.000,00 EURO | TARIFFA CON ISEE OLTRE 30.000,00 EURO |
| <b>€ 3,50 a pasto</b>                  | <b>€ 4,00 a pasto</b>                          | <b>€ 4,50 a pasto</b>                 |

**Mensa - Asilo Nido e Sezione Primavera**

|                                        |                                                |                                       |
|----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| TARIFFA CON ISEE DA 0 A 22.000,00 EURO | TARIFFA CON ISEE DA 22.000,01 A 30.000,00 EURO | TARIFFA CON ISEE OLTRE 30.000,00 EURO |
| <b>€ 2,50 a pasto</b>                  | <b>€ 3,00 a pasto</b>                          | <b>€ 3,50 a pasto</b>                 |

Per i figlio successivi al primo frequentanti il plesso scolastico di Granozzo con Monticello il costo del buono pasto è ridotto del 50% rispetto al costo applicato per il primo figlio.

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

Il servizio è gratuito. In caso di trasporto, anche saltuario, di alunni residenti nel Comune di Granozzo con Monticello presso la scuola per l'infanzia e primaria di Casalino e Cameriano, il costo del servizio è stabilito in euro 50,00 mensili

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Fiscalità Locale

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

IMU a valere per l'anno 2016, applicabili agli immobili per i quali non è espressamente prevista l'esenzione:

| Tipologia immobili                                                                                       | Aliquota base | Variazione | Aliquota definitiva anno 2015  | Aliquota definitiva anno 2016  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e una<br>Pertinenza per<br>ognuna delle<br>categorie<br>C/2 C/6 C/7 | 0,40          | =          | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 |
| Terreni agricoli                                                                                         | 0,76          | 0,18       | 0,94                           | 0,94                           |
| Aree edificabili                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |
| Altri fabbricati                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |

### TASI

di stabilire le seguenti aliquote per il calcolo del tributo per i servizi indivisibili – TASI, a valere per l'anno 2016:

| Gruppo catastale e categoria catastale                                                                                               | Aliquota base | Maggiorazione o diminuzione prevista | Aliquota definitiva Anno 2016 | Aliquota definitiva Anno 2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e un<br>immobile per ogni<br>pertinenza iscritta<br>nelle categorie<br>catastali<br>C/2 C/6 C/7 | 1 per mille   | + 1,50                               | 2,50                          | 2,50                          |
| Altri fabbricati<br>diversi da<br>abitazione<br>principale                                                                           | 1 per mille   | - 1                                  | Zero                          | zero                          |
| Aree edificabili                                                                                                                     | 1 per mille   | -1                                   | Zero                          | Zero                          |
| Fabbricati rurali ad<br>uso strumentale                                                                                              | 1 per mille   |                                      | 1 per mille                   | 1 per mille                   |

Per espressa disposizione di legge, le aliquote Imu e Tasi non possono, per l'esercizio 2016, subire variazioni in aumento.

### IUC- TARI

La T.A.R.I. - Tassa sui rifiuti, è destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed è dovuta dall'utilizzatore del servizio.

E' stato confermato lo stanziamento di € 157.000,00 per il triennio 2016-2018 che copre il 100% della spesa del servizio.

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

## Imposta Pubblicità

| <b>1 PUBBLICITA' ORDINARIA (ART. 12 COMMA 1)</b><br>Effettuata con insegne cartelli, locandine, standardi o qualsiasi altro mezzo non previsto<br>Nei successivi punti                                | TARIFFA<br>BASE | TARIFFA CON<br>AUMENTO 50%<br>applicabile a superfici<br>superiori ad 1 mq |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1.01 per ogni metro quadrato e per anno solare                                                                                                                                                        | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 1.02 per la pubblicit  di cui sopra che abbia durata non superiore a tre mesi si applica, per ogni mese o frazione, una tariffa pari ad 1/10 di quella ivi prevista (art.12, comma 2)                 | 1,14            | 1,7                                                                        |
| 1.03 per la pubblicit  di cui sopra che abbia superficie compresa tra mq. 5.50 e 8,50, la tariffa   maggiorata del 50% (art.12 comma 4)                                                               | 17,04           | 25,56                                                                      |
| 1.04 per la pubblicit  di cui sopra che abbia superficie superiore a mq.8.50, la tariffa   maggiorata del 100% ( art.12 comma 4)                                                                      | 22,72           | 34,09                                                                      |
| 1.05 qualora la pubblicit  sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta   maggiorata del 100%                                                                                  | 22,72           | 34,09                                                                      |
| <b>2 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (ART.13, COMMA 1)</b>                                                                                                                               |                 |                                                                            |
| 2.01 effettuata all'interno o all'esterno di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva e per anno solare ( art.13, comma1) |                 |                                                                            |
| 2.01.01 all'interno dei veicoli, per ogni metro quadrato                                                                                                                                              | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 2.01.02 all'esterno dei veicoli per ogni metro quadrato                                                                                                                                               | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 2.01.03 all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva compresa tra mq.5.50 e 8.50,   dovuta una maggioranza del 50%                                                                             | 17.04           | 25,56                                                                      |
| 2.01.04 all'esterno dei veicoli con superficie complessiva superiore a mq.8.50,   dovuta una maggioranza del100%                                                                                      | 22,72           | 34,09                                                                      |
| 2.01.05 qualora la pubblicit  sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta   maggiore del 100%                                                                                 | 22,72           | 34,09                                                                      |
| <b>3 PUBBLICITA' EFFETTUATA SU VEICOLI PER CONTO PROPRIO (ART.13, COMMA 3)</b>                                                                                                                        |                 |                                                                            |
| 3.01 autoveicoli con portata superiore a kg.3000                                                                                                                                                      | 74,37           |                                                                            |
| 3.02 autoveicoli con portata inferiore a kg. 3000                                                                                                                                                     | 49,58           |                                                                            |
| 3.03 motoveicoli e veicoli non compresi nei punti 3.1e3.2                                                                                                                                             | 24,79           |                                                                            |
| 3.04 per veicoli circolanti con rimorchio,la tariffa di cui ai precedenti punti   raddoppiata                                                                                                         |                 |                                                                            |

|                                                                                                                                               |       |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| <b>4 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (ART.14, COMMA 1)</b>                                                          |       |       |
| 4.0 per conto altrui:                                                                                                                         |       |       |
| 4.01.01 con pannelli luminosi e simili, display a diodi, indipendentemente da numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare | 33,05 | 49,58 |

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 4.01.02 per la pubblicit  di cui al punto 4.1, di durata non superiore a tre mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art.14,comma 2) di                                                                                                                                         | 3,31  | 4,96  |
| 4.02 per conto proprio                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 16,53 | 24,75 |
| 4.02.01 la tariffa per ogni metro quadrato e per anno solare (art.14, comma 3)                                                                                                                                                                                                                                           |       |       |
| 4.02.02 la tariffa per esposizione di durata non superiore a tre mesi, per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione                                                                                                                                                                                                | 1,62  | 2,48  |
| <b>5 PUBBLICITA' REALIZZATA CON DIAPOSITIVE, PROIEZIONI LUMINOSE O CINEMATOGRAFICHE (ART.14, COMMA 4)</b>                                                                                                                                                                                                                |       |       |
| 5.01 per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e della superficie adibita alla proiezione                                                                                                                                                                                                               | 2,07  |       |
| 5.02 per una durata superiore a 30g indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione-tariffa giornaliera                                                                                                                                                                             | 1,03  |       |
| <b>6 PUBBLICITA' VARIA (ART. 15)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| 6.01 striscioni trasversalmente esposti alle strade o piazze (art.15) per ogni periodo di esposizione o frazione e per ogni metro quadrato                                                                                                                                                                               | 11,36 | 17,04 |
| 6.02 con aeromobili, mediante scritte,striscioni,disegni, fumogeni, lancio di oggetti o manifestini (art.15 comma 2) per ogni giorno                                                                                                                                                                                     | 49,58 |       |
| 6.03 con palloni frenati e simili (art.15 comma 3) per ogni giorno                                                                                                                                                                                                                                                       | 24,79 |       |
| 6.04 mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario,oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art.15 comma 4) per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantita' del materiale distribuito | 2,07  |       |
| 6.05 mediante apparecchi amplificatori e simili (art.15 comma 5)                                                                                                                                                                                                                                                         | 6,2   |       |
| <b>7 DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (ART.19)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| 7.01 la misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di cm 70x100 e per i periodi sotto indicati e' la seguente:                                                                                                                                                                                     |       |       |
| per i primi giorni 10 giorni                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,03  | 1,55  |
| Per ogni periodo successivo di cinque giorni o frazione                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,31  | 0,46  |
| 7.02 per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il diritto e' maggiorato del 50% (art. 19, comma 2)                                                                                                                                                                                                                      |       |       |
| 7.03 per i manifestini costituiti da 8 fino a 12 fogli, il diritto e' maggiorato del 50% (art.19 comma 3)                                                                                                                                                                                                                |       |       |
| 7.04 per i manifesti costituiti da piu' di 12 fogli, il diritto e' maggiorato del 100% (art.19, comma 3)                                                                                                                                                                                                                 |       |       |
| 7.05 per le affissioni richieste:                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |
| - per il giorno in cui e' stato consegnato il materiale da affiggere                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| - entro il termine di due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale                                                                                                                                                                                                                          |       |       |
| - nelle ore notturne, dalle 20.00 alle 07.00                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |       |
| - nei giorni festivi                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                                                                                                                |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| E' dovuta una maggiorazione del diritto pari al 10% con un minimo di euro 25,82<br>pari a £ 50.000 per ciascuna commissione (art. 22, comma 9) |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

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

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

| <i>Missione</i>                                        | <i>Programma</i>                                                  |       | <i>Anno 2016</i>  | <i>Anno 2017</i>  | <i>Anno 2018</i>  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali                                         | comp  | 25.806,98         | 26.511,98         | 25.210,51         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 29.480,90         |                   |                   |
|                                                        | 2-Segreteria generale                                             | comp  | 29.802,00         | 30.152,00         | 30.152,00         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 40.566,88         |                   |                   |
|                                                        | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp  | 108.058,74        | 85.058,74         | 85.058,74         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 114.787,52        |                   |                   |
|                                                        | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp  | 60.595,53         | 59.551,53         | 59.551,53         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 83.533,18         |                   |                   |
|                                                        | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp  | 89.551,73         | 86.963,53         | 88.265,00         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 110.289,90        |                   |                   |
|                                                        | 6-Ufficio tecnico                                                 | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                        |                                                                   | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                        | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp  | 34.234,00         | 34.234,00         | 34.234,00         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 34.367,78         |                   |                   |
|                                                        | 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  | 86.000,00         | 77.900,00         | 77.900,00         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 151.502,87        |                   |                   |
|                                                        | <b>Totale Missione 1</b>                                          | comp  | <b>434.048,98</b> | <b>400.371,78</b> | <b>400.371,78</b> |
|                                                        |                                                                   | cassa | <b>564.529,03</b> |                   |                   |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 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              |                   |                   |
|                                                        | <b>Totale Missione 2</b>                                          | comp  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                        |                                                                   | cassa | <b>0,00</b>       |                   |                   |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp  | 49.327,27         | 52.139,00         | 52.139,00         |
|                                                        |                                                                   | cassa | 59.932,66         |                   |                   |
|                                                        | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                        |                                                                   | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                        | <b>Totale Missione 3</b>                                          | comp  | <b>49.327,27</b>  | <b>52.139,00</b>  | <b>52.139,00</b>  |
|                                                        |                                                                   | cassa | <b>59.932,66</b>  |                   |                   |
| <b>4-Istruzione e diritto allo</b>                     |                                                                   |       |                   |                   |                   |

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                                       |                                                                                  |       |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>studio</b>                                                         | 1-Istruzione prescolastica                                                       | comp  | 1.860,00          | 1.860,00          | 1.860,00          |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 2.058,15          |                   |                   |
|                                                                       | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | comp  | 5.850,00          | 5.850,00          | 5.850,00          |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 8.633,99          |                   |                   |
|                                                                       | 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  | 187.540,79        | 182.748,37        | 182.040,79        |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 244.179,99        |                   |                   |
|                                                                       | 7-Diritto allo studio                                                            | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | <b>Totale Missione 4</b>                                                         | comp  | <b>195.250,79</b> | <b>190.458,37</b> | <b>189.750,79</b> |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | <b>254.872,13</b> |                   |                   |
| <b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | 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  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | <b>Totale Missione 5</b>                                                         | comp  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | <b>0,00</b>       |                   |                   |
| <b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 1-Sport e tempo libero                                                           | comp  | 6.015,00          | 6.015,00          | 6.015,00          |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 9.972,91          |                   |                   |
|                                                                       | 2-Giovani                                                                        | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | <b>Totale Missione 6</b>                                                         | comp  | <b>6.015,00</b>   | <b>6.015,00</b>   | <b>6.015,00</b>   |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | <b>9.972,91</b>   |                   |                   |
| <b>7-Turismo</b>                                                      | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp  | 11.900,00         | 20.000,00         | 20.000,00         |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 11.900,00         |                   |                   |
|                                                                       | <b>Totale Missione 7</b>                                                         | comp  | <b>11.900,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | <b>11.900,00</b>  |                   |                   |
| <b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio                                           | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | <b>Totale Missione 8</b>                                                         | comp  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | <b>0,00</b>       |                   |                   |
| <b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 1-Difesa del suolo                                                               | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                                       | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp  | 2.135,00          | 2.135,00          | 2.135,00          |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 3.097,74          |                   |                   |
|                                                                       | 3-Rifiuti                                                                        | comp  | 153.315,49        | 153.383,64        | 153.383,64        |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 458.577,86        |                   |                   |
|                                                                       | 4-Servizio idrico integrato                                                      | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                       |                                                                                  | cassa | 608,00            |                   |                   |

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                         |                                                                           |       |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         | 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              |                   |                   |
|                                                         | <b>Totale Missione 9</b>                                                  | comp  | <b>155.450,49</b> | <b>155.518,64</b> | <b>155.518,64</b> |
|                                                         |                                                                           | cassa | <b>462.283,60</b> |                   |                   |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>             |                                                                           |       |                   |                   |                   |
|                                                         | 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  | 55.000,00         | 55.000,00         | 54.000,00         |
|                                                         |                                                                           | cassa | 71.930,05         |                   |                   |
|                                                         | <b>Totale Missione 10</b>                                                 | comp  | <b>55.000,00</b>  | <b>55.000,00</b>  | <b>54.000,00</b>  |
|                                                         |                                                                           | cassa | <b>71.930,05</b>  |                   |                   |
| <b>11-Soccorso civile</b>                               |                                                                           |       |                   |                   |                   |
|                                                         | 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              |                   |                   |
|                                                         | <b>Totale Missione 11</b>                                                 | comp  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                         |                                                                           | cassa | <b>0,00</b>       |                   |                   |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |                                                                           |       |                   |                   |                   |
|                                                         | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp  | 69.500,00         | 69.500,00         | 69.500,00         |
|                                                         |                                                                           | cassa | 92.199,49         |                   |                   |
|                                                         | 2-Interventi per la disabilità                                            | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 3-Interventi per gli anziani                                              | comp  | 14.711,16         | 14.206,66         | 14.206,66         |
|                                                         |                                                                           | cassa | 14.711,16         |                   |                   |
|                                                         | 4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | comp  | 85.157,00         | 87.157,00         | 83.157,00         |
|                                                         |                                                                           | cassa | 95.546,98         |                   |                   |
|                                                         | 5-Interventi per le famiglie                                              | comp  | 9.000,00          | 13.478,84         | 13.478,84         |
|                                                         |                                                                           | cassa | 10.607,00         |                   |                   |
|                                                         | 6-Interventi per il diritto alla casa                                     | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 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  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | <b>Totale Missione 12</b>                                                 | comp  | <b>178.368,16</b> | <b>184.342,50</b> | <b>180.342,50</b> |
|                                                         |                                                                           | cassa | <b>213.064,63</b> |                   |                   |
| <b>13-Tutela della salute</b>                           |                                                                           |       |                   |                   |                   |

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                                  |                                                              |       |             |             |             |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                  | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria                       | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 13</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>14-Sviluppo economico e competitività</b>                     | 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        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 14</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>  | 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        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 15</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | 2-Caccia e pesca                                             | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 16</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | 1-Fonti energetiche                                          | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 17</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali  | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 18</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>19-Relazioni internazionali</b>                               | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo      | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                                  |                                                              | cassa | 0,00        |             |             |
|                                                                  | <b>Totale Missione 19</b>                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b> |             |             |
| <b>20-Fondi e accantonamenti</b>                                 |                                                              |       |             |             |             |
|                                                                  |                                                              |       |             |             |             |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                     |                                                                |       |                     |                     |                     |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>50-Debito pubblico</b>           | 1-Fondo di riserva                                             | comp  | 4.545,00            | 4.545,00            | 4.545,00            |
|                                     |                                                                | cassa | 9.116,00            |                     |                     |
|                                     | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | comp  | 60.970,04           | 70.186,12           | 70.186,12           |
|                                     |                                                                | cassa | 0,00                |                     |                     |
|                                     | 3-Altri fondi                                                  | comp  | 705,76              | 1.301,47            | 1.301,47            |
|                                     |                                                                | cassa | 705,00              |                     |                     |
|                                     | <b>Totale Missione 20</b>                                      | comp  | <b>66.220,80</b>    | <b>76.032,59</b>    | <b>76.032,59</b>    |
|                                     |                                                                | cassa | <b>9.821,00</b>     |                     |                     |
|                                     | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 41.870,00           | 39.331,00           | 36.670,70           |
|                                     |                                                                | cassa | 41.870,00           |                     |                     |
| <b>60-Anticipazioni finanziarie</b> | <b>Totale Missione 50</b>                                      | comp  | <b>41.870,00</b>    | <b>39.331,00</b>    | <b>36.670,70</b>    |
|                                     |                                                                | cassa | <b>41.870,00</b>    |                     |                     |
|                                     | 1-Restituzione anticipazione di tesoreria                      | comp  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                     |                                                                | cassa | 0,00                |                     |                     |
|                                     | <b>Totale Missione 60</b>                                      | comp  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                     |                                                                | cassa | <b>0,00</b>         |                     |                     |
|                                     | <b>TOTALE MISSIONI</b>                                         | comp  | <b>1.193.451,49</b> | <b>1.179.208,88</b> | <b>1.170.841,00</b> |
|                                     |                                                                | cassa | <b>1.700.176,01</b> |                     |                     |

*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<br>PAZIALI   | CONSIST.<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |             | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |             | CONSIST.<br>FINALE   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|----------------------|
|                                                                                                       |                      |                      | +                              | -           | +                            | -           |                      |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                            |                      |                      |                                |             |                              |             |                      |
| <b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                                |                      |                      |                                |             |                              |             |                      |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                  | 30.300,60<br>0,00    | 30.300,60            | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 30.300,60<br>0,00    |
| <b>Totale</b>                                                                                         |                      | <b>30.300,60</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>30.300,60</b>     |
| <b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>                                                                 |                      |                      |                                |             |                              |             |                      |
| 1) Beni demaniali<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                                   | 1.247.431,22<br>0,00 | 1.247.431,22         | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 1.247.431,22<br>0,00 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile)                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00        |                              |             | 0,00                 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile)                                                                   | 79.762,63            | 79.762,63            | 0,00                           | 0,00        |                              |             | 79.762,63            |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)            | 501.257,38<br>0,00   | 501.257,38           | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 501.257,38<br>0,00   |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 3.133.025,21<br>0,00 | 3.133.025,21         | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 3.133.025,21<br>0,00 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 130.003,62<br>0,00   | 130.003,62           | 5.600,00                       | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 135.603,62<br>0,00   |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)               | 11.531,70<br>0,00    | 11.531,70            | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 11.531,70<br>0,00    |
| 8) Automezzi e motomezzi<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                            | 118.601,40<br>0,00   | 118.601,40           | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 118.601,40<br>0,00   |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                      | 16.108,82<br>0,00    | 16.108,82            | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 16.108,82<br>0,00    |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00<br>0,00         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 0,00<br>0,00         |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)   | 0,00<br>0,00         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00        | 0,00<br>0,00         |
| 12) Diritti reali su beni di terzi                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00        |                              |             | 0,00                 |
| 13) Immobilizzazioni in corso                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00        |                              |             | 0,00                 |
| <b>Totale</b>                                                                                         |                      | <b>5.237.721,98</b>  | <b>5.600,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>5.243.321,98</b>  |

## *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:

| <i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i> |                                                               |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <i>Cod</i>                                                               | <i>Descrizione Entrata Specifica</i>                          | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
| <b>1</b>                                                                 | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                                          | - 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             |
| <b>2</b>                                                                 | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>3</b>                                                                 | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                                          | - OO.UU. :                                                    | 40000,00         | 40000,00         | 40000,00         |
|                                                                          | - Concessione Loculi :                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                                          | - Alienazioni :                                               | 30000,00         | 0,00             | 0,00             |
|                                                                          | - Altre :                                                     | 25000,00         | 0,00             | 0,00             |
|                                                                          | - Riscossioni :                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>4</b>                                                                 | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                                          | - 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             |
| <b>5</b>                                                                 | <b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>6</b>                                                                 | <b>Mutui passivi :</b>                                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>7</b>                                                                 | <b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

## *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:

|                                       | <b>2013</b>      | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Residuo Debito (+)                    | 805321,00        | 737647,00        | 666219,29        | 590819,29        | 535519,29        | 477219,29        |
| Nuovi Prestiti (+)                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Prestiti rimborsati (-)               | 67674,00         | 71427,71         | 75400,00         | 55300,00         | 58300,00         | 55950,00         |
| Estinzioni anticipate (-)             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Altre variazioni +/- (da specificare) |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>737647,00</b> | <b>666219,29</b> | <b>590819,29</b> | <b>535519,29</b> | <b>477219,29</b> | <b>421269,29</b> |
| Nr. Abitanti al 31/12                 | 1433             | 1419             | 1399             | 1399             | 1399             | 1399             |
| <b>Debito medio x abitante</b>        | <b>514,76</b>    | <b>469,50</b>    | <b>422,31</b>    | <b>382,78</b>    | <b>341,11</b>    | <b>301,12</b>    |

| <b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b> |                   |                   |                   |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | <b>2013</b>       | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      |
| Oneri finanziari                                                                                | 53.922,10         | 49.408,79         | 45.570,00         | 41.870,00        | 39.331,00        | 36.670,70        |
| Quota capitale                                                                                  | 67.674,40         | 71.427,71         | 75.400,00         | 55.300,00        | 58.300,00        | 55.950,00        |
| <b>Totale fine anno</b>                                                                         | <b>121.596,50</b> | <b>120.836,50</b> | <b>120.970,00</b> | <b>97.170,00</b> | <b>97.631,00</b> | <b>92.620,70</b> |

| <b>Tasso medio indebitamento</b>                         |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                          | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
| Indebitamento inizio esercizio                           | 805321,00   | 737647,00   | 666219,29   | 590819,29   | 535589,29   | 477739,29   |
| Oneri finanziari                                         | 53.922,10   | 49.408,79   | 45.570,00   | 41.870,00   | 39.331,00   | 36.670,70   |
| <b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b> | <b>6,70</b> | <b>6,70</b> | <b>6,85</b> | <b>7,09</b> | <b>7,33</b> | <b>8,22</b> |

| <b>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</b> |              |              |              |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                              | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  |
| Interessi passivi                                            | 53.922,10    | 49.408,79    | 45.570,00    | 41.870,00    | 39.331,00    | 36.670,70    |
| Entrate correnti                                             | 1.225.061,22 | 1.156.508,76 | 1.439.543,42 | 1.248.751,49 | 1.237.508,88 | 1.226.791,00 |
| % su entrate correnti                                        | 4,40 %       | 4,27 %       | 3,17 %       | 3,35 %       | 3,18 %       | 2,99 %       |
| Limite art. 204 TUEL                                         | 6,00 %       | 8,00 %       | 10,00 %      | 10,00 %      | 10,00 %      | 10,00 %      |

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

| <b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>                                                                                                                                                                                        |     | <b>Anno 2016</b>                  | <b>Anno 2017</b>                  | <b>Anno 2018</b>                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                       |     | 444.966,28                        |                                   |                                   |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti                                                                                                                                                                   | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                                 | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                    | (+) | 1.248.751,49<br>0,00              | 1.237.508,88<br>0,00              | 1.226.791,00<br>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<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                              | (-) | 1.193.451,49<br>0,00<br>60.970,80 | 1.179.208,88<br>0,00<br>70.186,12 | 1.170.841,00<br>0,00<br>70.186,12 |
| 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                     | (-) | 55.300,00<br>0,00                 | 58.300,00<br>0,00                 | 55.950,00<br>0,00                 |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |
| <b>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</b> |     |                                   |                                   |                                   |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                    | (+) | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                             | (+) | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                            | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per                                                                                                                                                                          | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                                                                                                       |     |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento                                                                                                                 |     |                   |                   |                   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                 | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                      | (+) | 95.000,00         | 40.000,00         | 40.000,00         |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) | 95.000,00<br>0,00 | 40.000,00<br>0,00 | 40.000,00<br>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              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                         |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                        | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                         | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                |  |             |             |             |
|--------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>       |  |             |             |             |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                   |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      | 444.966,28        |
| Entrata                 | (+)      | 2.998.096,28      |
| Spesa                   | (-)      | 3.275.077,80      |
|                         |          |                   |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>167.984,76</b> |

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

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

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

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

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

Il Comune di Granozzo con Monticello ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

### CONSORZI

| <i>Nome</i>                                                                                           | <i>Attività</i>                                          | <i>%</i>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
| <b>CONSORZIO DI BACINO<br/>BASSO NOVARESE</b>                                                         | <b>SMALTIMENTO RIFIUTI</b>                               | <b>0,64</b> |
| <b>CONSORZIO CASE<br/>VACANZE DEI COMUNI<br/>NOVARESI</b>                                             | <b>ORGANIZZAZIONE<br/>SOGGIORNI MARINI E<br/>MONTANI</b> | <b>0,26</b> |
| <b>CONSORZIO CISA 24</b>                                                                              | <b>SOCIO ASSISTENZIALE</b>                               | <b>4,26</b> |
| <b>CONSORZIO<br/>OBBLIGATORIO STRADE<br/>VICINALE GRANOZZO</b>                                        | <b>MANUTENZIONE<br/>STRADE VICINALI</b>                  | <b>20</b>   |
| <b>CONSORZIO<br/>OBBLIGATORIO STRADE<br/>VICINALE MONTICELLO</b>                                      | <b>MANUTENZIONE<br/>STRADE VICINALI</b>                  | <b>20</b>   |
| <b>AGENZIA DI<br/>ACCOGLIENZA E<br/>PROMOZIONE TURISTICA<br/>LOCALE DELLA<br/>PROVINCIA DI NOVARA</b> | <b>PROMOZIONE TURISTICA</b>                              | <b>0,7</b>  |

### AZIENDE

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

### ISTITUZIONI

| <i>Nome</i>                                  | <i>Attività</i>                                                                                                                                        | <i>%</i>    |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>ISTITUTO STORICO<br/>DELLA RESISTENZA</b> | <b>centro studi specializzato in<br/>storia contemporanea e<br/>fornisce un supporto<br/>all'attività di ricerca che si<br/>svolge sul territorio.</b> | <b>0,14</b> |
|                                              |                                                                                                                                                        |             |

### SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i>                 | <i>Attività</i>     | <i>%</i>     |
|-----------------------------|---------------------|--------------|
| <b>ACQUA NOVARA VCO SPA</b> | <b>MANUTENZIONE</b> | <b>0,034</b> |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|  |                                          |  |
|--|------------------------------------------|--|
|  | <b>ACQUEDOTTO E<br/>EROGAZIONE ACQUA</b> |  |
|  |                                          |  |

### CONCESSIONI

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

### UNIONI

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

### CONVENZIONI

| <i>Nome</i>                                                       | <i>Attività</i>                                   | <i>%</i>  |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
| <b>CONVENZIONE DI<br/>SEGRETERIA</b>                              | <b>Segreteria</b>                                 | <b>20</b> |
| <b>CONVENZIONE POLIZIA<br/>MUNICIPALE E<br/>PROTEZIONE CIVILE</b> | <b>Polizia municipale e<br/>protezione civile</b> |           |
| <b>CONVENZIONE CATASTO</b>                                        | <b>catasto</b>                                    |           |

### ASSOCIAZIONI

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

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

|                                                                                                                                                                 |                             |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| <b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 19</b>                                                                                                                            |                             |                   |
| <b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>                                                                                                                                  |                             |                   |
| * Laghi n° _____                                                                                                                                                | * Fiumi e Torrenti n° _____ |                   |
| <b>1.2.3 – STRADE</b>                                                                                                                                           |                             |                   |
| * Statali Km. _____                                                                                                                                             | * Provinciali Km. 15        | * Comunali Km. 18 |
| * Vicinali Km. 3                                                                                                                                                | * Autostrade Km. _____      |                   |
| <b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>                                                                                                            |                             |                   |
| <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>                                                                                                  |                             |                   |
|                                                                                                                                                                 | <b>SI</b>                   | <b>NO</b>         |
| * Piano reg. adottato                                                                                                                                           | X                           | –                 |
| * Piano reg. approvato                                                                                                                                          | X                           | –                 |
| * Progr. di fabbricazione                                                                                                                                       | –                           | X                 |
| * Piano edilizia economica e popolare                                                                                                                           | –                           | X                 |
| <br><b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>                                                                                                                        |                             |                   |
|                                                                                                                                                                 | <b>SI</b>                   | <b>NO</b>         |
| * Industriali                                                                                                                                                   | –                           | X                 |
| * Artigianali                                                                                                                                                   | –                           | X                 |
| * Commerciali                                                                                                                                                   | –                           | X                 |
| * Altri strumenti (specificare) _____                                                                                                                           |                             |                   |
|                                                                                                                                                                 |                             |                   |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)      si _      no X_ |                             |                   |
| se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____                                                                                                 |                             |                   |
| <b>P.E.E.P</b>                                                                                                                                                  | AREA INTERESSATA            | AREA DISPONIBILE  |
| <b>P.I.P</b>                                                                                                                                                    | _____                       | _____             |

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

| <i>Titolo</i> | <i>Denominazione</i>                                              | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> |                          | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |                                                                                                  | previsione di competenza | 4.698,24                                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |                                                                                                  | previsione di competenza | 633.982,72                                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |                                                                                                  | previsione di competenza | 5.000,00                                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |                                                                                                  | previsione di competenza | 0,00                                                                           | 0,00             |                  |                  |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2016                                       |                                                                                                  | previsione di cassa      | 221.426,46                                                                     | 444.966,28       |                  |                  |
| TITOLO 1:     | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 325.827,81                                                                                       | previsione di competenza | 1.097.098,72                                                                   | 875.134,88       | 841.334,88       | 841.334,88       |
| TITOLO 2:     | Trasferimenti correnti                                            | 33.135,61                                                                                        | previsione di cassa      | 1.422.158,63                                                                   | 1.200.962,69     |                  |                  |
| TITOLO 3:     | Entrate extratributarie                                           | 158.612,32                                                                                       | previsione di competenza | 67.104,96                                                                      | 103.436,87       | 86.746,61        | 86.746,61        |
| TITOLO 4:     | Entrate in conto capitale                                         | 101.556,89                                                                                       | previsione di competenza | 92.312,16                                                                      | 136.572,48       |                  |                  |
| TITOLO 6:     | Accensione prestiti                                               | 0,00                                                                                             | previsione di competenza | 275.339,74                                                                     | 270.179,74       | 309.427,39       | 298.709,51       |
| TITOLO 7:     | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00                                                                                             | previsione di competenza | 523.148,08                                                                     | 428.792,06       |                  |                  |
| TITOLO 9:     | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 29.145,60                                                                                        | previsione di competenza | 70.180,00                                                                      | 95.000,00        | 40.000,00        | 40.000,00        |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 821.720,00                                                                     | 196.556,89       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 0,00                                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 0,00                                                                           | 0,00             |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 200.000,00                                                                     | 200.000,00       | 0,00             | 0,00             |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 200.000,00                                                                     | 200.000,00       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 824.066,56                                                                     | 806.066,56       | 806.066,56       | 806.066,56       |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 851.041,90                                                                     | 835.212,16       |                  |                  |
|               | TOTALE TITOLI                                                     | 648.278,23                                                                                       | previsione di competenza | 2.533.789,98                                                                   | 2.349.818,05     | 2.083.575,44     | 2.072.857,56     |
|               | TOTALE GENERALE ENTRATE                                           | 648.278,23                                                                                       | previsione di competenza | 3.910.380,77                                                                   | 2.998.096,28     |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 3.177.470,94                                                                   | 2.349.818,05     | 2.083.575,44     | 2.072.857,56     |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 4.131.807,23                                                                   | 3.443.062,56     |                  |                  |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### *Analisi Entrate: Politica Fiscale*

#### *IMU*

Di stabilire, le seguenti aliquote per il calcolo della imposta municipale propria - IMU a valere per l'anno 2016, applicabili agli immobili per i quali non è espressamente prevista l'esenzione:

| Tipologia immobili                                                                                       | Aliquota base | Variazione | Aliquota definitiva anno 2015  | Aliquota definitiva anno 2016  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e una<br>Pertinenza per<br>ognuna delle<br>categorie<br>C/2 C/6 C/7 | 0,40          | =          | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 |
| Terreni agricoli                                                                                         | 0,76          | 0,18       | 0,94                           | 0,94                           |
| Aree edificabili                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |
| Altri fabbricati                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |

di stabilire le seguenti aliquote per il calcolo del tributo per i servizi indivisibili – TASI, a valere per l'anno 2016:

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| Gruppo catastale e categoria catastale                                                                                   | Aliquota base | Maggiorazione o diminuzione prevista | Aliquota definitiva Anno 2016 | Aliquota definitiva Anno 2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e un immobile per ogni pertinenza iscritta nelle categorie catastali<br>C/2 C/6 C/7 | 1 per mille   | + 1,50                               | 2,50                          | 2,50                          |
| Altri fabbricati diversi da abitazione principale                                                                        | 1 per mille   | - 1                                  | Zero                          | zero                          |
| Aree edificabili                                                                                                         | 1 per mille   | -1                                   | Zero                          | Zero                          |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale                                                                                     | 1 per mille   |                                      | 1 per mille                   | 1 per mille                   |

### *IMPOSTA DI SOGGIORNO:*

*Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 02 del 31.01.2012 è stato approvato il regolamento per l'applicazione dell'imposta di soggiorno e l'istituzione dell'imposta, l'importo previsto è di € 22.000,00.*

### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:*

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 29.07.2015 è stato disposto *ai sensi dell'art. 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni*, la variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale comunale all'IRPEF elevandola, a decorrere dal 1 gennaio 2015, allo 0,65%

### *IMPOSTA SULLA PUBBLICITA':*

*Le tariffe dell'imposta sono state confermate.*

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.:*

*Le tariffe sono state confermate.*

La T.A.R.I. - Tassa sui rifiuti, è destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed è dovuta dall'utilizzatore del servizio.

E' stato confermato lo stanziamento di € 157.000,00 per il triennio 2016-2018 che copre il 100% della spesa del servizio.

### *DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI:*

*Le tariffe sono state confermate.*

### *FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA':*

*Gli importi previsti sono quelli comunicati dal Ministero dell'Interno.*

### *Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *Analisi Entrate: Politica tariffaria*

#### *PROVENTI SERVIZI:*

*Ssono state confermate le tariffe dei seguenti servizi:*

- *illuminazione votiva*
- *peso pubblico*
- *refezione scolastica*
- *soggiorni marini*
- *centro estivo*

#### *PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*In questa categoria sono indicati i proventi dei beni dell'ente:*

- *proventi derivanti dalla locazione appartamenti,*
- *proventi derivanti dal fotovoltaico*
- *proventi da strutture sportive*
- *proventi vendita edicole funerarie, loculi ecc.*

#### *PROVENTI DIVERSI*

*In questa categoria sono indicati i proventi che non trovano altra collocazione.*

### *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*

### *Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Non sono previste accensioni di nuovi prestiti.*

### *Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

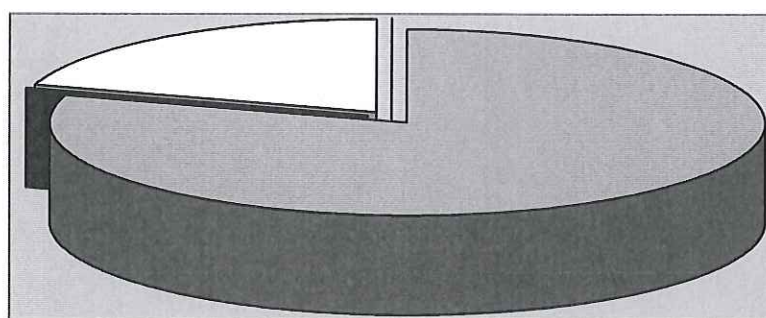
*E' stata inserita un anticipazione per un importo pari ad € 200.000,00*

### *Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Sono entrate percepite per conto di terzi, cui fa seguito l'uscita, per il versamento a chi spetta di quanto riscosso.*

*Analisi entrate: Politica Fiscale*

| Tipologia            |                                                      |       | Anno 2016           | Anno 2017         | Anno 2018         |
|----------------------|------------------------------------------------------|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Imposte, tasse e proventi assimilati                 | comp  | 697.278,50          | 663.478,50        | 663.478,50        |
|                      |                                                      | cassa | 1.019.290,25        |                   |                   |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |                                                      | cassa | 0,00                |                   |                   |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 177.856,38          | 177.856,38        | 177.856,38        |
|                      |                                                      | cassa | 181.672,44          |                   |                   |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |                                                      | cassa | 0,00                |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                      |       | <b>875.134,88</b>   | <b>841.334,88</b> | <b>841.334,88</b> |
|                      |                                                      | cassa | <b>1.200.962,69</b> |                   |                   |

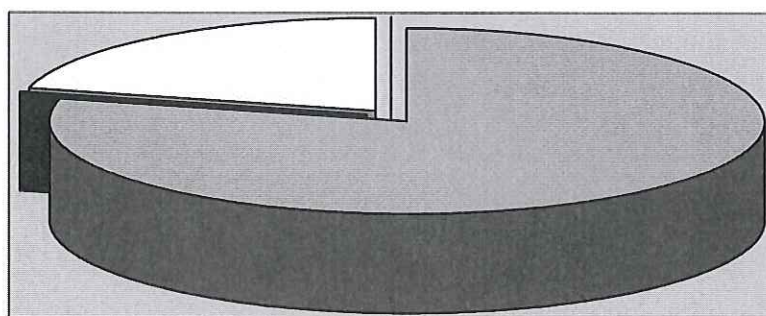
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

■ 101

■ 104

□ 301

□ 302

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

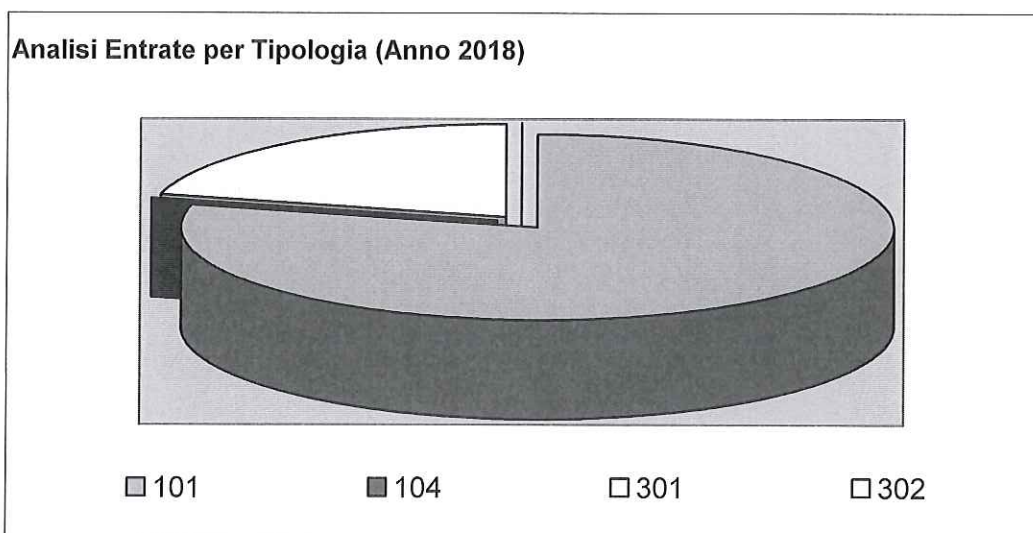
■ 101

■ 104

□ 301

□ 302

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Di stabilire, le seguenti aliquote per il calcolo della imposta municipale propria - IMU a valere per l'anno 2016, applicabili agli immobili per i quali non è espressamente prevista l'esenzione:

| Tipologia immobili                                                                                       | Aliquota base | Variazione | Aliquota definitiva anno 2015  | Aliquota definitiva anno 2016  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e una<br>Pertinenza per<br>ognuna delle<br>categorie<br>C/2 C/6 C/7 | 0,40          | =          | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 | 0,40<br>Detrazione €<br>200,00 |
| Terreni agricoli                                                                                         | 0,76          | 0,18       | 0,94                           | 0,94                           |
| Aree edificabili                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |
| Altri fabbricati                                                                                         | 0,76          | 0,23       | 0,99                           | 0,99                           |

di stabilire le seguenti aliquote per il calcolo del tributo per i servizi indivisibili – TASI, a valere per l'anno 2016:

| Gruppo catastale e categoria catastale                                                                                               | Aliquota base | Maggiorazione o diminuzione prevista | Aliquota definitiva Anno 2016 | Aliquota definitiva Anno 2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Abitazione principale<br>A/1 A/8 A/9 e un<br>immobile per ogni<br>pertinenza iscritta<br>nelle categorie<br>catastali<br>C/2 C/6 C/7 | 1 per mille   | + 1,50                               | 2,50                          | 2,50                          |
| Altri fabbricati<br>diversi da                                                                                                       | 1 per mille   | - 1                                  | Zero                          | zero                          |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                      |             |    |             |             |
|--------------------------------------|-------------|----|-------------|-------------|
| abitazione principale                |             |    |             |             |
| Aree edificabili                     | 1 per mille | -1 | Zero        | Zero        |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 1 per mille |    | 1 per mille | 1 per mille |

### IMPOSTA DI SOGGIORNO:

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 02 del 31.01.2012 è stato approvato il regolamento per l'applicazione dell'imposta di soggiorno e l'istituzione dell'imposta, l'importo previsto è di € 22.000,00.

### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 29.07.2015 è stato disposto *ai sensi dell'art. 52* del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni, la variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale comunale all'IRPEF elevandola, a decorrere dal 1 gennaio 2015, allo 0,65% e confermata per il triennio.

### IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

| <b>1 PUBBLICITA' ORDINARIA (ART. 12 COMMA 1)</b><br>Effettuata con insegne cartelli, locandine, standardi o qualsiasi altro mezzo non previsto<br>Nei successivi punti                                                                                                           | TARIFFA<br>BASE | TARIFFA CON<br>AUMENTO 50%<br>applicabile a superfici<br>superiori ad 1 mq |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1.01 per ogni metro quadrato e per anno solare                                                                                                                                                                                                                                   | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 1.02 per la pubblicità di cui sopra che abbia durata non superiore a tre mesi si applica, per ogni mese o frazione, una tariffa pari ad 1/10 di quella ivi prevista (art.12, comma 2)                                                                                            | 1,14            | 1,7                                                                        |
| 1.03 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie compresa tra mq. 5.50 e 8,50, la tariffa e' maggiorata del 50% (art.12 comma 4)                                                                                                                                         | 17,04           | 25,56                                                                      |
| 1.04 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie superiore a mq.8.50, la tariffa e' maggiorata del 100% ( art.12 comma 4)                                                                                                                                                | 22,72           | 34,09                                                                      |
| 1.05 qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta e' maggiorata del 100%                                                                                                                                                            | 22,72           | 34,09                                                                      |
| <b>2 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (ART.13, COMMA 1)</b><br>2.01 effettuata all'interno o all'esterno di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva e per anno solare ( art.13, comma1) |                 |                                                                            |
| 2.01.01 all'interno dei veicoli, per ogni metro quadrato                                                                                                                                                                                                                         | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 2.01.02 all'esterno dei veicoli per ogni metro quadrato                                                                                                                                                                                                                          | 11,36           | 17,04                                                                      |
| 2.01.03 all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva compresa tra mq.5.50 e 8.50, e' dovuta una maggioranza del 50%                                                                                                                                                       | 17.04           | 25,56                                                                      |
| 2.01.04 all'esterno dei veicoli con superficie complessiva superiore a mq.8.50, e' dovuta una maggioranza del 100%                                                                                                                                                               | 22,72           | 34,09                                                                      |
| 2.01.05 qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta e' maggiore del 100%                                                                                                                                                           | 22,72           | 34,09                                                                      |
| <b>3 PUBBLICITA' EFFETTUATA SU VEICOLI PER CONTO PROPRIO</b>                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                            |

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

|                                                                                                |       |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|
| <b>(ART.13, COMMA 3)</b>                                                                       |       |  |
| 3.01 autoveicoli con portata superiore a kg.3000                                               | 74,37 |  |
| 3.02 autoveicoli con portata inferiore a kg. 3000                                              | 49,58 |  |
| 3.03 motoveicoli e veicoli non compresi nei punti 3.1e3.2                                      | 24,79 |  |
| 3.04 per veicoli circolanti con rimorchio,la tariffa di cui ai precedenti punti e' raddoppiata |       |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| <b>4 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (ART.14, COMMA 1)</b>                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| 4.0 per conto altrui:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |       |
| 4.01.01 con pannelli luminosi e simili, display a diodi, indipendentemente da numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare                                                                                                                                                                            | 33,05 | 49,58 |
| 4.01.02 per la pubblicita'di cui al punto 4.1, di durata non superiore a tre mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art.14,comma 2) di                                                                                                                                         | 3,31  | 4,96  |
| 4.02 per conto proprio:                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |       |
| 4.02.01 la tariffa per ogni metro quadrato e per anno solare (art.14, comma 3)                                                                                                                                                                                                                                           | 16,53 | 24,75 |
| 4.02.02 la tariffa per esposizione di durata non superiore a tre mesi, per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione                                                                                                                                                                                                | 1,62  | 2,48  |
| <b>5 PUBBLICITA' REALIZZATA CON DIAPOSITIVE, PROIEZIONI LUMINOSE O CINEMATOGRAFICHE (ART.14, COMMA 4)</b>                                                                                                                                                                                                                |       |       |
| 5.01 per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e della superficie adibita alla proiezione                                                                                                                                                                                                               | 2,07  |       |
| 5.02 per una durata superiore a 30g indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione-tariffa giornaliera                                                                                                                                                                             | 1,03  |       |
| <b>6 PUBBLICITA' VARIA (ART. 15)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| 6.01 striscioni trasversalmente esposti alle strade o piazze (art.15) per ogni periodo di esposizione o frazione e per ogni metro quadrato                                                                                                                                                                               | 11,36 | 17,04 |
| 6.02 con aeromobili, mediante scritte,striscioni,disegni, fumogeni, lancio di oggetti o manifesti (art.15 comma 2) per ogni giorno                                                                                                                                                                                       | 49,58 |       |
| 6.03 con palloni frenati e simili (art.15 comma 3) per ogni giorno                                                                                                                                                                                                                                                       | 24,79 |       |
| 6.04 mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario,oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art.15 comma 4) per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantita' del materiale distribuito | 2,07  |       |
| 6.05 mediante apparecchi amplificatori e simili (art.15 comma 5)                                                                                                                                                                                                                                                         | 6,2   |       |
| <b>7 DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (ART.19)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |       |
| 7.01 la misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di cm 70x100 e per i periodi sotto indicati e' la seguente:                                                                                                                                                                                     |       |       |
| per i primi giorni 10 giorni                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,03  | 1,55  |
| Per ogni periodo successivo di cinque giorni o frazione                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,31  | 0,46  |
| 7.02 per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il diritto e' maggiorato del 50% (art. 19, comma 2)                                                                                                                                                                                                                      |       |       |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
| 7.03 per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli, il diritto e' maggiorato del 50% (art.19 comma 3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |
| 7.04 per i manifesti costituiti da piu' di 12 fogli, il diritto e' maggiorato del 100% (art.19, comma 3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |
| 7.05 per le affissioni richieste: <ul style="list-style-type: none"><li>- per il giorno in cui e' stato consegnato il materiale da affiggere</li><li>- entro il termine di due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale</li><li>- nelle ore notturne, dalle 20.00 alle 07.00</li><li>- nei giorni festivi</li></ul> E' dovuta una maggiorazione del diritto pari al 10% con un minimo di euro 25,82 pari a € 50.000 per ciascuna commissione (art. 22, comma 9) |  |  |

### RISCOSSIONE COATTIVA

**Non sono previsti stanziamenti derivanti dalla riscossione coattiva.**

(\*\*\* Riportare in sintesi modalità di effettuazione della riscossione coattiva (interna, esterna, ruoli, ingiunzioni), annualità soggette a controllo e tipologie imposte)

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

|             | 2016     | 2017 | 2018 |
|-------------|----------|------|------|
| ICI/IMU     | 33800,00 | --   | --   |
| TASI        | --       | --   | --   |
| TARSU/TARES | --       | --   | --   |
| ALTRE       | --       | --   | --   |

*T.O.S.A.P.*

*Le tariffe sono state confermate.*

*TARI*

La T.A.R.I. - Tassa sui rifiuti, è destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed è dovuta dall'utilizzatore del servizio.

E' stato confermato lo stanziamento di € 157.000,00 per il triennio 2016-2018 che copre il 100% della spesa del servizio.

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto stabilito dalla normativa vigente

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : CAVIGIOLO BARBARA –Responsabile del servizio

Responsabile TARSU-TARES-TARI: CAVIGIOLO BARBARA –Responsabile del servizio

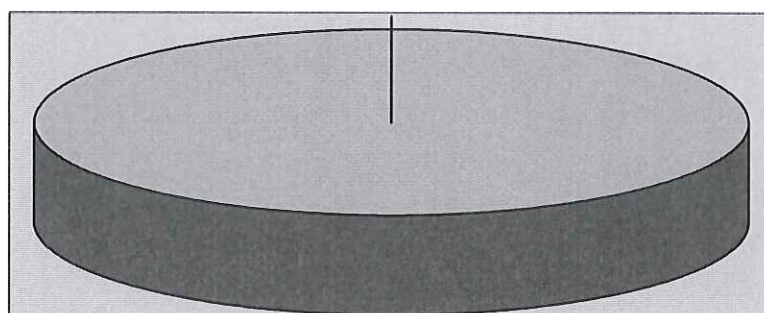
Responsabile Tassa occupazione spazi: CAVIGIOLO BARBARA –Responsabile del servizio

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: CAVIGIOLO BARBARA –

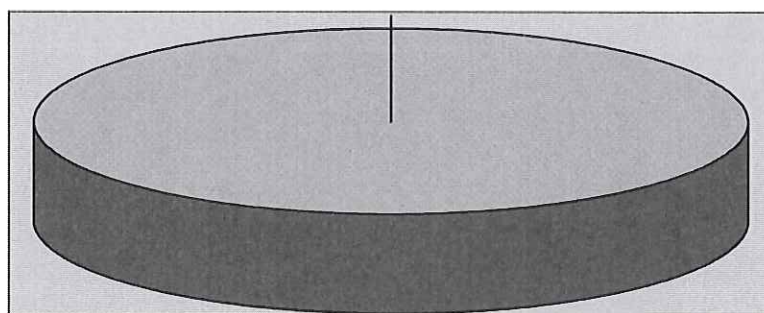
Responsabile del servizio

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

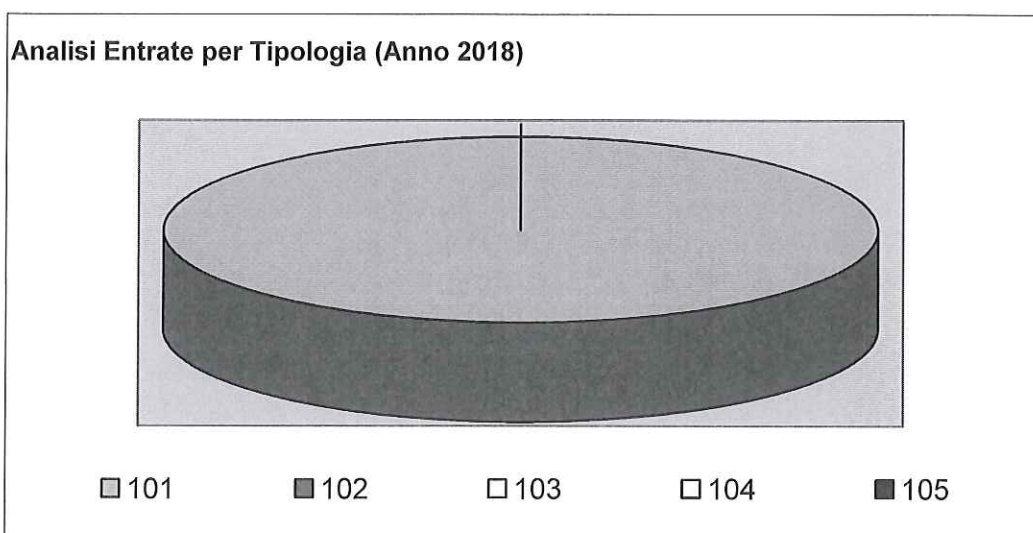
| Tipologia            |                                                                  |       | Anno 2016         | Anno 2017        | Anno 2018        |
|----------------------|------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 101                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp  | 103.436,87        | 86.746,61        | 86.746,61        |
|                      |                                                                  | cassa | 136.572,48        |                  |                  |
| 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              |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                                  |       | <b>103.436,87</b> | <b>86.746,61</b> | <b>86.746,61</b> |
|                      |                                                                  | cassa | <b>136.572,48</b> |                  |                  |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

101
  102
  103
  104
  105

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

101
  102
  103
  104
  105



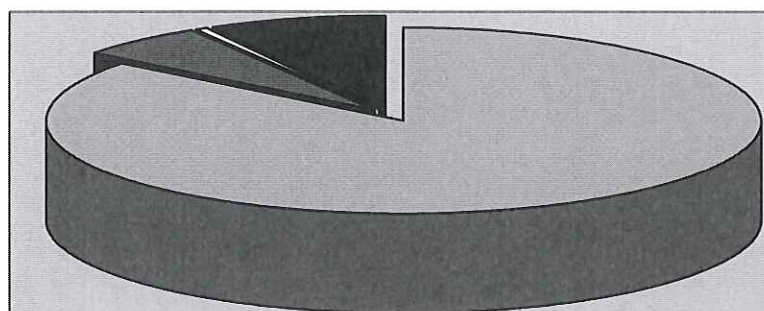
Le entrate derivanti da contributi e trasferimenti da parte di enti terzi misurano, invece, il grado di dipendenza finanziaria del comune rispetto ad enti esterni che sono.

1. Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato
2. Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione
3. Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate
4. Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali
5. Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico

Sono previsti stanziamenti da trasferimento dallo Stato per contributi per compensazione mancato gettito Imu per i terreni e alcuni contributi residuali, dalla Regione sono previsti contributi per cantieri di lavoro, sezione primavera contributi alla locazione, da altri enti del settore pubblico sono previsti stanziamenti per contributi per pasti agli insegnanti e contributi dalla provincia.

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

| Tipologia     |                                                                                                 |       | Anno 2016  | Anno 2017  | Anno 2018  |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| 100           | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 231.199,74 | 245.259,74 | 234.541,86 |
|               |                                                                                                 | cassa | 323.633,94 |            |            |
| 200           | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 16.000,00  | 26.000,00  | 26.000,00  |
|               |                                                                                                 | cassa | 42.055,40  |            |            |
| 300           | Interessi attivi                                                                                | comp  | 1.000,00   | 1.000,00   | 1.000,00   |
|               |                                                                                                 | cassa | 1.000,00   |            |            |
| 400           | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|               |                                                                                                 | cassa | 0,00       |            |            |
| 500           | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | comp  | 21.980,00  | 37.167,65  | 37.167,65  |
|               |                                                                                                 | cassa | 62.102,72  |            |            |
| TOTALI TITOLO |                                                                                                 | comp  | 270.179,74 | 309.427,39 | 298.709,51 |
|               |                                                                                                 | cassa | 428.792,06 |            |            |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

■ 100

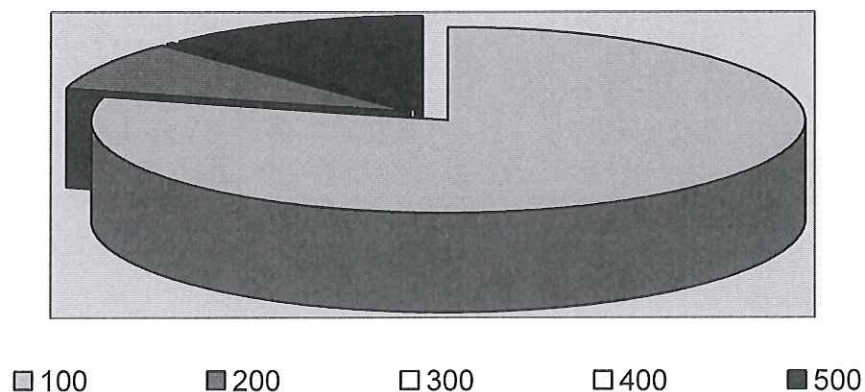
■ 200

□ 300

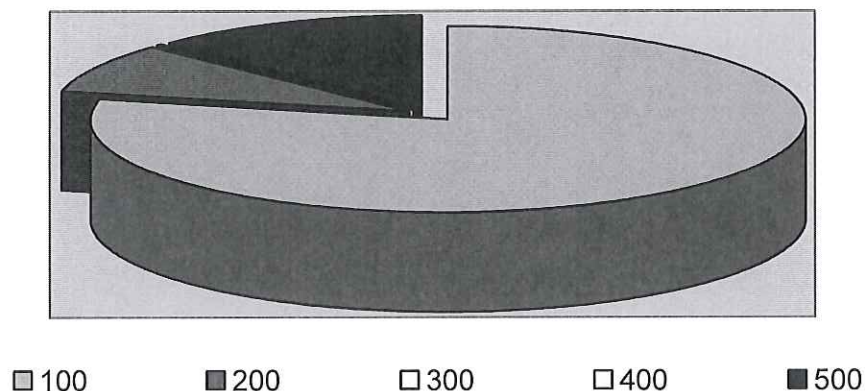
□ 400

■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



### *PROVENTI SERVIZI*

Con deliberazione G.M. n. 23 del 24.03.2016 sono state confermate le tariffe dei seguenti servizi:

- illuminazione votiva
- peso pubblico
- refezione scolastica
- soggiorni marini
- centro estivo

**PESO PUBBLICO** - gli importi della tariffa del servizio di pesa pubblica, come di seguito riportati:

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| N. | SERVIZIO      | PRESTAZIONE EROGATA                              | TARIFFA         |         |
|----|---------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------|
|    |               |                                                  | Unità di misura | Importo |
| 1  | Pesa pubblica | 1° scaglione di pesata (fino a 150,00 q.li)      | 1 gettone       | € 2,07  |
|    |               | 2° scaglione di pesata (da 150,00 a 300,00 q.li) | 2 gettoni       | € 4,14  |
|    |               | 3° scaglione di pesata (da 300,00 a 450,00 q.li) | 3 gettoni       | € 6,21  |
|    |               | 4° scaglione di pesata (da 450,00)               | 4 gettoni       | € 8,28  |

**SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA** - l'impianto tariffario afferente il servizio di illuminazione votiva è il seguente:

- canone annuo abbonamento al servizio per edicole funerarie o tombe di famiglia € 26,13;
- canone annuo abbonamento al servizio per tutti gli altri manufatti cimiteriali € 13,06;
- diritto fisso da corrispondersi "una tantum" al momento dell'attivazione del servizio per edicole funerarie o tombe di famiglia € 22,72;
- diritto fisso da corrispondersi "una tantum" al momento dell'attivazione del servizio per tutti gli altri manufatti cimiteriali € 11,36.

---

### *PROVENTI BENI DELL'ENTE*

In questa categoria sono indicati i proventi dei beni dell'ente:

- proventi derivanti dalla locazione appartamenti,
- proventi derivanti dal fotovoltaico
- proventi da strutture sportive
- proventi vendita edicole funerarie, loculi ecc.

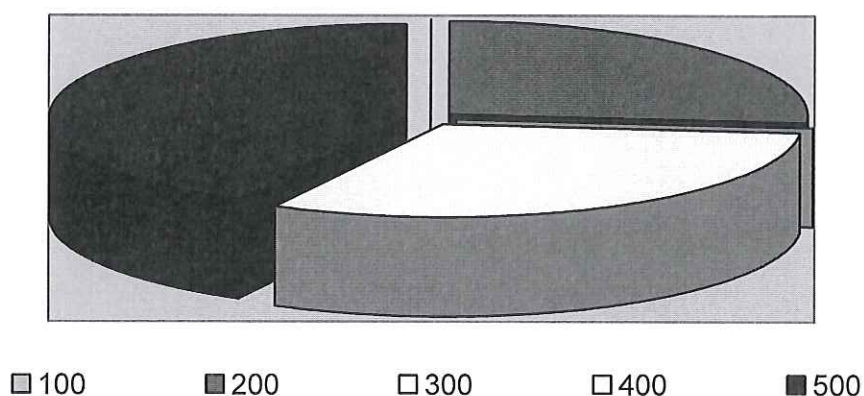
### *PROVENTI DIVERSI*

Nei proventi diversi sono inseriti gli stanziamenti che non trovano allocazione nelle precedenti tipologie

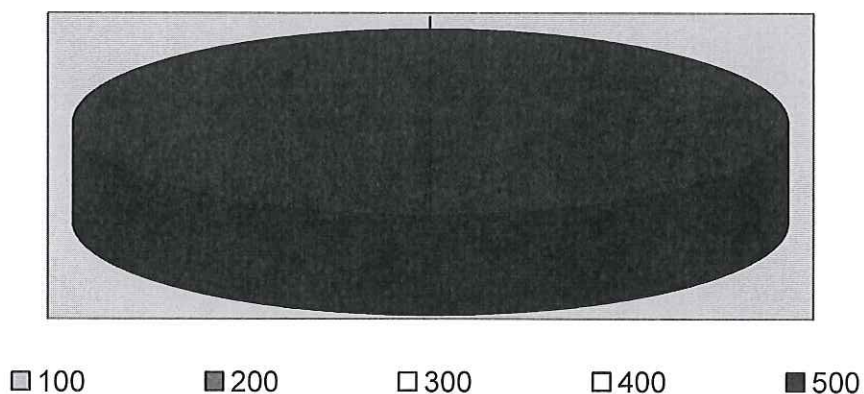
## *Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

| Tipologia            |                                                        |       | Anno 2016         | Anno 2017        | Anno 2018        |
|----------------------|--------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 200                  | Contributi agli investimenti                           | comp  | 25.000,00         | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 25.000,00         |                  |                  |
| 300                  | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 101.556,89        |                  |                  |
| 400                  | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 30.000,00         | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 30.000,00         |                  |                  |
| 500                  | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 40.000,00         | 40.000,00        | 40.000,00        |
|                      |                                                        | cassa | 40.000,00         |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                        |       | <b>95.000,00</b>  | <b>40.000,00</b> | <b>40.000,00</b> |
|                      |                                                        | cassa | <b>196.556,89</b> |                  |                  |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

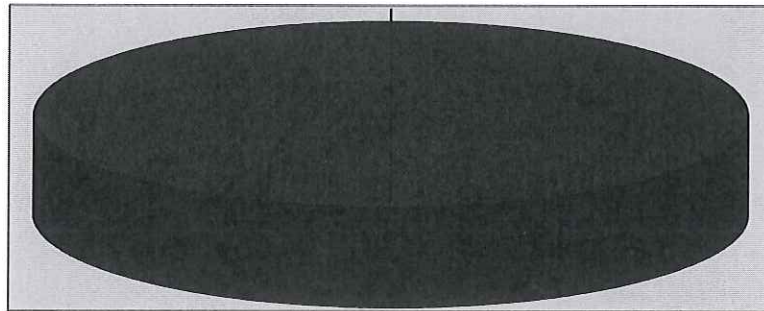


**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



100

200

300

400

500

### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

Sono previsti € 25.000,00 da sponsorizzazione

### *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

Sono previste entrate da alienazioni beni materiali per € 30.000,00 da alienazione terreni

### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

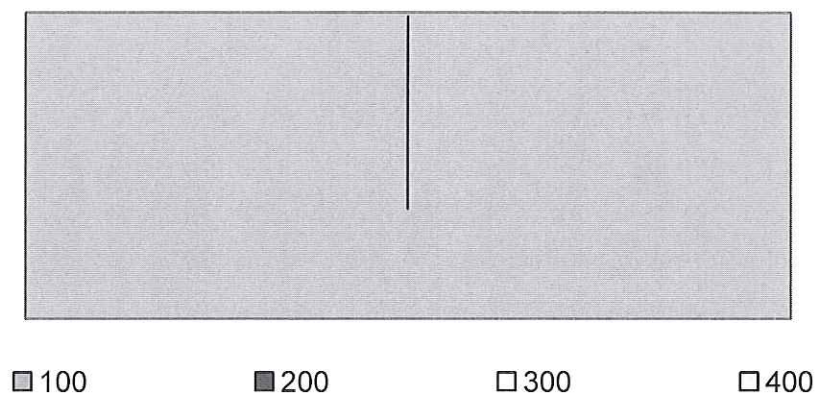
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2016</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente                 |             |             |             |
| Investimenti                   | 40000,00    | 40000,00    | 40000,00    |

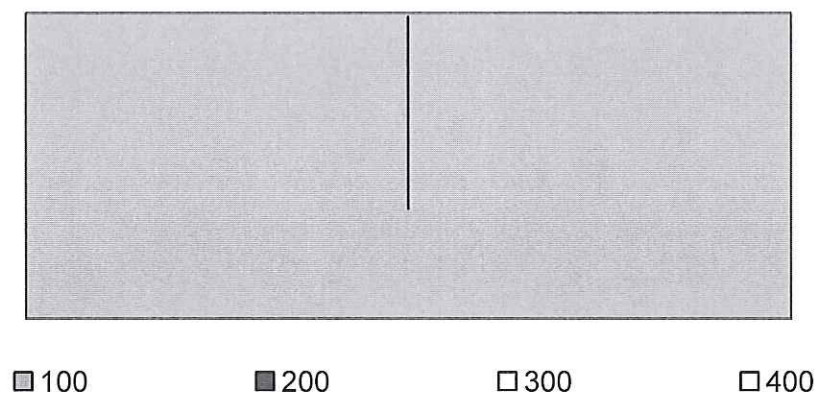
*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

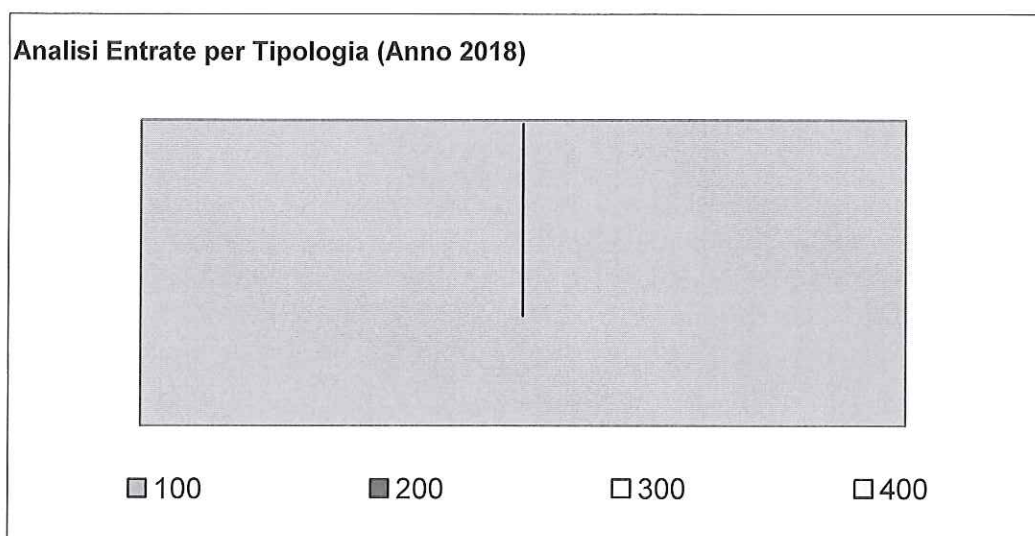
| Tipologia            |                                                     |       | Anno 2016   | Anno 2017   | Anno 2018   |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| 100                  | Alienazione di attività 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        |             |             |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                     |       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                      |                                                     |       | <b>0,00</b> |             |             |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





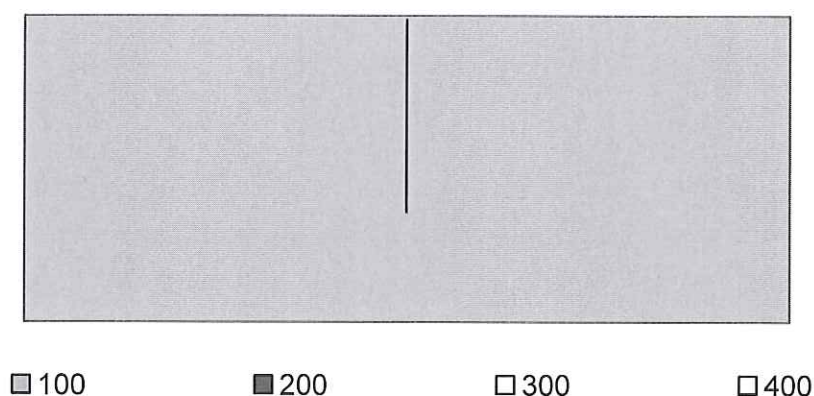
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che 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.

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

# *Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti*

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

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**



**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

