



COMUNE DI VILLANUOVA SUL CLISI

PROVINCIA DI BRESCIA

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
DUP**

*Allegato al bilancio di previsione per l'anno finanziario
2014*

periodo considerato:

1 gennaio 2014 – 31 dicembre 2016

Documento Unico di Programmazione (DUP)

PRESENTAZIONE

PREMESSA

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

Il presente documento per il triennio 2014-2016 risulta sostanzialmente diverso da quello relativo al periodo 2013 – 2015 sia per gli aspetti formali che per quelli sostanziali, ma in continuità con l'esercizio 2013.

Il bilancio 2014 è il primo bilancio autorizzatorio redatto secondo i nuovi principi contabili di cui al D.Lgs n.118/2011.

DECRETO LEGGE 102 DEL 6 SETTEMBRE 2013 PROROGA SPERIMENTAZIONE

L'articolo 9 del decreto legge 102/2013 interviene sull'applicazione a regime del nuovo sistema contabile previsto dal D.Lgs n. 118/2011, applicato in via sperimentale dal 2012 dagli enti indicati con apposito DPCM, attraverso le disposizioni contenute nel DPCM 28/12/2011.

Il comma 1 rinvia di un anno l'applicazione generalizzata delle disposizioni e, contestualmente, porta a tre anni il regime di sperimentazione previsto dall'art. 36, comma 1, del citato D.Lgs n. 118.

La proroga di un anno è accompagnata dalla facoltà da parte di tutti gli enti locali di partecipare all'ultimo anno di sperimentazione. Gli enti interessati devono presentare la domanda di partecipazione entro il 30 settembre e devono provvedere, fin da subito (primo gennaio 2014), al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi.

Per spingere il maggior numero di enti locali a sperimentare i nuovi principi contabili già a decorrere dall'esercizio 2014, il Governo ha previsto un forte sistema premiale.

DECRETO LEGGE 102 DEL 6 SETTEMBRE 2013 SISTEMA PREMIANTE

Attraverso la sospensione dell'art. 20, commi 2, 2bis e 3 del D.L. n. 98/2011 (vantaggi in termini di saldo finanziario per gli enti che risultano virtuosi in base ai parametri stabiliti annualmente con apposito decreto ministeriale) e ad ulteriori 120 milioni stanziati nel bilancio dello Stato, gli enti attualmente in sperimentazione e coloro che aderiranno entro il 30 settembre, avranno una riduzione del saldo programmatico per un importo vicino a 500 milioni di euro la cui distribuzione dovrà avvenire con apposito decreto ministeriale.

In tema di personale, poi, gli stessi enti hanno la facoltà, per l'anno 2014, di assumere personale a tempo indeterminato nel limite del 50% (la percentuale ordinaria è del 40, come stabilito dall'art. 76, comma 7 del D.L. n. 112/2008) della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno precedente e, relativamente alle assunzioni a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 60% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. (in via ordinaria, la percentuale è pari al 50%, come stabilito dall'art. 28, comma 9, del D.L. n. 78/2010)

Per il terzo e, per ora, ultimo, anno di sperimentazione gli enti devono applicare quanto disciplinato dal DPCM 28/12/2011, integrato:

1. riguardo ai principi contabili
2. riguardo agli schemi di bilancio;
3. riguardo alla gestione, con l'introduzione del nuovo regime di esercizio provvisorio;
4. con l'istituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità.

Le richieste di partecipazione alla sperimentazione prevista dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 sono state numerose, di gran lunga superiori alle aspettative, a conferma della propensione all'innovazione degli enti locali e dell'interesse per l'armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci.

E' intenzione del MEF ammettere alla sperimentazione tutti gli enti che hanno presentato regolare richiesta di partecipazione.

Pertanto, nelle more del decreto ministeriale previsto dall'articolo 9, comma 4, del DL 102 del 2013, gli enti sono invitati ad assumere tempestivamente tutte le iniziative necessarie a garantire l'avvio della sperimentazione, anche nelle more del decreto ministeriale previsto dall'articolo 9, comma 4, del DL 102 del 2013.

PRINCIPIO DELLA COMPETENZA FINANZIARIA POTENZIATA

Il principio della competenza finanziaria costituisce il criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

Tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. E' in ogni caso, fatta salva la piena copertura finanziaria degli impegni di spesa giuridicamente assunti a prescindere dall'esercizio finanziario in cui gli stessi sono imputati.

Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le entrate per le quali non sia venuto a scadere nello stesso esercizio finanziario il diritto di credito. E' esclusa categoricamente la possibilità di accertamento attuale di entrate future in quanto ciò darebbe luogo ad un'anticipazione di impieghi (ed ai relativi oneri) in attesa dell'effettivo maturare della scadenza del titolo giuridico dell'entrata futura, con la conseguenza di alterare gli equilibri finanziari dell'esercizio finanziario.

Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a scadere nello stesso esercizio finanziario la relativa obbligazione giuridica.

In ogni caso, per l'attività di investimento che comporta impegni di spesa che vengono a scadenza in più esercizi finanziari, deve essere dato specificamente atto - al momento dell'attivazione del primo impegno - di aver predisposto la copertura finanziaria per l'effettuazione della complessiva spesa dell'investimento.

La copertura finanziaria delle spese di investimento è costituita da risorse accertate esigibili nell'esercizio in corso di gestione o la cui esigibilità è nella piena discrezionalità dell'ente o di altra pubblica amministrazione, dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione o di una legge di autorizzazione all'indebitamento.

Inoltre, in sede di provvedimento di salvaguardia degli equilibri di bilancio e anche di provvedimento di assestamento generale di bilancio, è necessario dare atto del rispetto degli equilibri di bilancio non solo per la gestione di competenza e la gestione dei residui, ma altresì dell'equilibrio delle successive annualità contemplate dal bilancio pluriennale.

PUNTI FERMI DELLA PROGRAMMAZIONE

Rafforzamento della fase di programmazione strettamente correlata al nuovo principio di competenza potenziata:

1. “La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare in una dimensione temporale predefinita le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.
2. Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.
3. Attraverso l'attività di programmazione le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica e ne condividono le conseguenti responsabilità.”

FINALITÀ DELLA RIFORMA DI PROGRAMMAZIONE

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente.

PRINCIPIO DI COMPRESIBILITÀ DELLA PROGRAMMAZIONE

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

CONTENUTI DELLA PROGRAMMAZIONE

I contenuti della programmazione, devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società partecipate;
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

VALENZA PLURIENNALE DEL PROCESSO

Il concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, sulla base dei principi fondamentali dell'armonizzazione dei bilanci pubblici e del coordinamento della finanza pubblica e la condivisione delle conseguenti responsabilità, rendono necessaria una consapevole attività di programmazione con un orizzonte temporale almeno triennale.

La necessità di estendere al medio periodo l'orizzonte delle decisioni da assumere e delle verifiche da compiere va al di là, quindi, del carattere "autorizzatorio" del bilancio di previsione e significa, per ciascuna amministrazione, porre attenzione a:

- a) affidabilità e incisività delle politiche e dei programmi,
- b) chiarezza degli obiettivi,
- c) corretto ed efficiente utilizzo delle risorse.

LETTURA NON SOLO CONTABILE DEI DOCUMENTI

Per assicurare che la programmazione svolga appieno le proprie funzioni: politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa, occorre dare rilievo alla chiarezza e alla precisione delle finalità e degli obiettivi di gestione, alle risorse necessarie per il loro conseguimento e alla loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Pertanto, in fase di programmazione, assumono particolare importanza:

IL PRINCIPIO DELLA COMPRESIBILITÀ

finalizzato a fornire un'omogenea informazione nei confronti dei portatori di interesse e

IL PRINCIPIO DELLA COMPETENZA FINANZIARIA

che costituisce il criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

COORDINAMENTO E COERENZA DEI DOCUMENTI DI BILANCIO

IL PRINCIPIO DI COERENZA implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, ed un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti

quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione.

In particolare il bilancio di previsione, momento conclusivo della fase di previsione e programmazione, deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione, con il quadro economico-finanziario e con i vincoli di finanza pubblica.

Il principio è applicato solo a quei documenti di natura finanziaria che compongono il sistema di bilancio di ogni pubblica amministrazione che adotta la contabilità finanziaria, ed attua il contenuto autorizzatorio degli stanziamenti del bilancio di previsione.

IL CICLO DI PROGRAMMAZIONE DELLO STATO E DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

La legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "PROGRAMMAZIONE DEGLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

GLI STRUMENTI DELLA PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI SONO:

1. il Documento unico di programmazione (DUP), che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
2. l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP),
3. lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio
4. il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta
5. lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
6. le variazioni di bilancio;
7. lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2014, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni:

1. LA SEZIONE STRATEGICA (SeS) con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo: 5 anni.
2. LA SEZIONE OPERATIVA (SeO) con un orizzonte temporale pari a quello del bilancio di previsione: 3 anni

Il bilancio 2014 è il primo bilancio autorizzatorio redatto secondo i nuovi principi contabili di cui al D.Lgs n.118/2011.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS) PRIMO LIVELLO DI PROGRAMMAZIONE

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento: GLI INDIRIZZI STRATEGICI DELL'ENTE.

In particolare, la sezione individua, 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.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente.

SECONDO LIVELLO DI PROGRAMMAZIONE

Nel 1° anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione, GLI OBIETTIVI STRATEGICI da perseguire entro la fine del mandato.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

VERIFICA DELLE CONDIZIONI INTERNE IN TERMINI ATTUALI E PROSPETTICI

Con riferimento alle condizioni interne, essendo l'Amministrazione del Comune di Villanuova sul Clisi a fine mandato, l'analisi strategico/operativa richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili con riferimento al periodo di bilancio (3 anni):

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard.
2. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere di specifico approfondimento:
 1. la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione dei riflessi sulla spesa corrente;
 2. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 3. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 4. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 5. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 6. la gestione del patrimonio;
 7. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 8. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale;
 9. gli equilibri della situazione corrente e generali ed i relativi equilibri in termini di cassa.
10. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
11. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno.

Il presente documento unico di programmazione per le motivazioni sopra esposte si comporrà della sola sezione operativa (SeO) con un orizzonte temporale pari a quello del bilancio di previsione: 3 anni, sarà rinviata al prossimo anno l'elaborazione della sezione strategica (SeS) con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo: 5 anni.

CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE
SITUAZIONE SOCIO – ECONOMICA
E SERVIZI PUBBLICI LOCALI

POPOLAZIONE

- Popolazione legale al censimento	n.	5.661
- Popolazione residente al 01/01/2012	n.	5851
di cui: maschi	n.	2860
femmine	n.	2991
nuclei familiari	n.	2508
comunita'/convivenze	n.	1

- Popolazione all'1/1/2013	n.	5747,00
- Nati nell'anno	n.	49

- Deceduti nell'anno	n.	61	
saldo naturale	n.	12,00	
- Immigrati nell'anno	n.	224	
- Emigrati nell'anno	n.	200	
saldo migratorio	n.	24,00	
- Popolazione al 31/12 /2013	n.	5801	
di cui			
- In eta' prescolare(0/6)	n.	393	
- In eta' scuola obbligo (7/14 anni)	n.	465	
- In forza lavoro l occupazione (15/29 anni)	n.	803	
- In eta' adulta (30/65 anni)	n.	2939	
- In età senile (oltre 65 anni)	n.	1217	
- Tasso di natalita' ultimo quinquennio:	2009	10	
	2010	10	
	2011	10	

	2012	10
	2013	8,41
1.1.15 - Tasso di mortalita' ultimo quinquennio	2009	9
	2010	8
	2011	12
0,00	2012	8
	2013	10,47

TERRITORIO

- Superficie in Kmq.	9,00		
- RISORSE IDRICHE			
* Laghi n.	0	* Fiumi e Torrenti n.	1
- STRADE			
* Statali Km	2,00	* Provinciali Km	2,00
		* Comunali Km	30,00

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	si	X	no ... DELIBERA C.C. N. 21 DE 14/04/1997
* Piano regolatore approvato	si	X	no ... DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 45850 DEL 22/10/99
* Piano di Governo del Territorio 2010	si	X	no ... DELIBERA DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 5 DEL 04 FEBBRAIO
* Piano di edilizia economica e popolare	si	...	no X
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	si	...	no X
* Artigianali	si	...	no X
* Commerciali	si	...	no X

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.)			

PERSONALE

QUALIFICA	IN SERVIZIO	DOTAZIONE ORGANICA
SEGRETARIO CAT. B	1	0
POSIZIONE ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	1	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	1	1
POSIZIONE ECONOMICA D3	3	0
POSIZIONE ECONOMICA D2	1	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	1	6
POSIZIONE ECONOMICA C4	1	0
POSIZIONE ECONOMICA C3	6	0
POSIZIONE ECONOMICA C2	2	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	3	15
POSIZIONE ECON. B5 PROFILI DI ACCESSO B3	1	0
POSIZIONE ECON. B4 PROFILI DI ACCESSO B3	2	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	0	5
POSIZIONE ECONOMICA B3	3	0
POSIZIONE ECONOMICA B2	4	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	0	7
TOTALE	30	34

STRUTTURE

		ESERCIZIO	PROGRAMMAZIONE		
		IN CORSO	PLURIENNALE		
TIPOLOGIA		ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
- Asili nido	n. 1 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00
- Scuole materne	n. 2 n.	2,00 n.	2,00 n.	2,00 n.	2,00
- Scuole elementari	n. 1 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00
- Scuole medie	n. 1 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00 n.	1,00
1.3.2.5 - Strutture residenziali					
per anziani	n. 0 posti n.	0,00 posti n.	0,00 posti n.	0,00 posti n.	0,00

- Farmacie Comunali		n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00
- Rete fognaria in Km.									
- bianca		km.	18,00	km.	18,00	km.	18,00	km.	18,00
- nera		km.	15,00	km.	15,00	km.	15,00	km.	15,00
- mista		km.	3,00	km.	3,00	km.	3,00	km.	3,00
- Esistenza depuratore		si X	no ...		si X	no ...		si X	no ...
- Rete acquedotto in Km.		km.	37,00	km.	37,00	km.	37,00	km.	37,00
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico									
integrato		si X	no ...		si X	no ...		si X	no ...

- Aree verdi, parchi, giardini n.	5,00 n.	6,00 n.	6,00 n.	6,00
	hq	60000,00 hq	70000,00 hq	70000,00 hq 70000,00
- Punti luce illuminaz. pubbl. n.	260,00 n.	265,00 n.	265,00 n.	265,00
- Rete gas in Km.		0,00	0,00	0,00 0,00
- Raccolta rifiuti in quint.:				
	- civile		0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
		-----	-----	-----

	- industriale		0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
		-----	-----	-----

	- racc.diff.ta		si X no ...	si X no ... si X no ... si X no
...				

- Esistenza discarica		si ... no X		si ... no X		si ... no X		si ... no X	
- Mezzi operativi		n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00	n.	0,00

- Veicoli		n.	11,00	n.	12,00	n.	12,00	n.	12,00
- Centro elaborazione dati		si ...	no X		si ...	no X		si ...	no X
- Personal computer		n.	14,00	n.	14,00	n.	14,00	n.	14,00

SEZIONE OPERATIVA
2014 / 2016
(SeO)

La sezione operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali. In particolare la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il Contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni costituisce guida e veicolo ai processi di redazioni dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni economico-patrimoniali e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare e per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- 1) Definire con riferimento all'Ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni;
- 2) Orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- 1) Per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento.
- 2) Per la parte spesa da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con l'indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2014	PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	0,00	previsione di competenza	0,00	61.226,82	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	0,00	previsione di competenza	0,00	163.082,95	6.799,60	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2014	0,00	previsione di cassa	0,00	875.910,66	0,00	0,00
10000	Titolo1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	784.735,48	previsione di competenza previsione di cassa	2.101.600,00	2.153.959,00 2.938.694,48	2.027.959,00	2.027.959,00
20000	Titolo2 Trasferimenti correnti	152.723,95	previsione di competenza previsione di cassa	1.100.565,45	1.032.700,00 1.185.423,95	1.029.300,00	1.016.600,00
30000	Titolo3 Entrate extratributarie	224.526,72	previsione di competenza previsione di cassa	1.024.300,00	1.046.599,60 1.271.126,32	1.018.766,66	963.900,00
40000	Titolo4 Entrate in conto capitale	181.104,31	previsione di competenza previsione di cassa	1.314.600,00	1.606.500,00 1.506.604,31	1.768.000,00	1.213.000,00
50000	Titolo5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000	Titolo6 Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000	Titolo7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	952.000,00	980.000,00 980.000,00	980.000,00	980.000,00
90000	Titolo9 Entrate per conto terzi e partite di giro	119,01	previsione di competenza previsione di cassa	786.400,00	886.400,00 886.519,01	886.400,00	886.400,00
	Totale Titoli	1.343.209,47	previsione di competenza previsione di cassa	7.279.465,45	7.706.158,60 8.768.368,07	7.710.425,66	7.087.859,00
	Totale Generale delle Entrate	1.343.209,47	previsione di competenza previsione di cassa	7.279.465,45	7.930.468,37 9.644.285,72	7.717.225,26	7.087.859,00

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno 2014	PREVISIONI dell'anno 2015	PREVISIONI dell'anno 2016
Titolo1	Spese correnti	759.816,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	4.144.065,45 (61.226,82)	4.202.485,42 (147.257,38) (0,00) 4.962.301,53	3.988.025,66 (33.043,40) (0,00) (0,00)	3.919.459,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	475.438,43	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	1.314.600,00 (163.082,95)	1.774.582,95 (186.783,35) (6.799,60) 1.335.012,96	1.774.799,60 (6.799,60) (0,00) (0,00)	1.213.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	82.400,00 (0,00)	87.000,00 (0,00) (0,00) 87.000,00	88.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	89.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	952.000,00 (0,00)	980.000,00 (0,00) (0,00) 980.000,00	980.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	980.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	17.971,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	786.400,00 (0,00)	886.400,00 (0,00) (0,00) 904.371,91	886.400,00 (0,00) (0,00) (0,00)	886.400,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Titoli	1.253.226,45	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	7.279.465,45 (224.309,77)	7.930.468,37 (334.040,73) (6.799,60) 8.268.686,40	7.717.225,26 (39.843,00) (0,00) (0,00)	7.087.859,00 (0,00) (0,00) (0,00)
	Totale Generale delle Spese	1.253.226,45	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	7.279.465,45 (224.309,77)	7.930.468,37 (334.040,73) (6.799,60) 8.268.686,40	7.717.225,26 (39.843,00) (0,00) (0,00)	7.087.859,00 (0,00) (0,00) (0,00)

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI - FONTI DI FINANZIAMENTO

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale			Totale
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	2.153.959,00	0,00	2.027.959,00	1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	2.153.959,00
1010106	Imposta municipale propria	897.000,00	0,00	897.000,00	1010106	Imposta municipale propria l m p o	897.000,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	81.000,00	0,00	0,00	1010108		81.000,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	436.000,00	0,00	436.000,00	1010116		436.000,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	45.000,00	0,00	0,00	1010151		45.000,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	13.000,00	0,00	13.000,00	1010153		13.000,00
1010161	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	681.959,00	0,00	681.959,00	1010161		681.959,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00	0,00	1010199		0,00
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	1010200		Tipologia 102: Tributi destinati al
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia	0,00
1000000	Totale Titolo 1	2.153.959,00	0,00	2.027.959,00	1000000	Totale Titolo 1	2.153.959,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.032.700,00	0,00	1.029.300,00	0,00	1.016.600,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	953.000,00	0,00	949.600,00	0,00	939.600,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	79.700,00	0,00	79.700,00	0,00	77.000,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale Titolo 2	1.032.700,00	0,00	1.029.300,00	0,00	1.016.600,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 3 Entrate extratributarie							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	791.199,60	0,00	782.200,00	0,00	728.500,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	647.899,60	0,00	663.500,00	0,00	668.500,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	143.300,00	0,00	118.700,00	0,00	60.000,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	900,00	0,00	2.066,66	0,00	900,00	0,00
3040200	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
3040300	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	1.166,66	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	163.500,00	0,00	143.500,00	0,00	143.500,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	163.500,00	0,00	143.500,00	0,00	143.500,00	0,00
3000000	Totale Titolo 3	1.046.599,60	0,00	1.018.766,66	0,00	963.900,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	581.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	581.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	735.500,00	0,00	168.000,00	0,00	163.000,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	707.500,00	0,00	165.000,00	0,00	153.000,00	0,00
4031200	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	290.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00
4050100	Permessi di costruire	290.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00
4000000	Totale Titolo 4	1.606.500,00	0,00	1.768.000,00	0,00	1.213.000,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 6 Accensione Prestiti							
6010000	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040000	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	Totale Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 7 <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>							
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00
	Totale Titolo 7	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2015		Previsioni dell'anno 2016	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 9 <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>							
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	605.000,00	0,00	605.000,00	0,00	605.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	281.400,00	0,00	281.400,00	0,00	281.400,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	21.400,00	0,00	21.400,00	0,00	21.400,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00
9000000	Totale Titolo 9	886.400,00	0,00	886.400,00	0,00	886.400,00	0,00
	Totale Titoli	7.706.158,60	0,00	7.710.425,66	0,00	7.087.859,00	0,00

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

IMU: Il d.l. 06/12/2011 ha abolito dal 1° gennaio 2011 l'imposta comunale sugli immobili ed istituito la nuova imposta municipale propria che diviene uno dei principali tributi comunali. Questo tributo è soggetto a continue modifiche ed interventi legislativi che rendono difficile determinare la previsione

La previsione è fatta a norme vigenti con riferimento al triennio 2014 – 2016.

L'importo è previsto in bilancio per € 897.000,00, per l'intero triennio

Sono state confermate le seguenti aliquote

- Aliquota base nella misura dello 0,90 per cento si applica a tutti gli immobili eccetto l'abitazione principale e relative pertinenze
- Aliquota abitazione principale e relative pertinenze è fissata nella misura dello 0,40 per cento.

RECUPERO EVASIONE ICI : Sono previsti maggiori proventi connessi all'attività di accertamento con una previsione di € 81.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: L'addizionale comunale all'IRPEF è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale che, non necessariamente dovrà coincidere con la residenza, al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola applicando l'aliquota stabilita dal Regolamento Comunale per l'applicazione dell'imposta.

La base di calcolo è costituita dal reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Di difficile determinazione la previsione è determinata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze, riferiti ai redditi ed agli incassi degli anni precedenti.

L'importo è previsto in bilancio per € 436.000,00, per l'intero triennio

TARI : La **Tari** è la nuova **tassa sui rifiuti** entrata in vigore dal 1° gennaio 2014 e che, insieme all'IMU e alla Tasi, fa parte della IUC, l'imposta unica comunale. Di fatto, **sostituisce la vecchia TARES**, il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi, introdotto dal D.L n.201 del 2011. Sono soggetti al pagamento della Tari **i possessori o gli utilizzatori di immobili**, locali o aree scoperte che producano rifiuti urbani, indipendentemente dall'uso cui essi sono destinati. La tassa servirà a finanziare la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti, al posto della Tares.

Nel caso in cui l'immobile venga occupato o detenuto per un **periodo di tempo inferiore a 6 mesi** l'imposta è a carico di chi possiede l'immobile a titolo di proprietà, usufrutto, uso, abitazione o superficie.

Si dovrà versare la Tari anche per i **negozi e gli immobili di impresa**. Ogni comune avrà il compito di stabilire l'importo della tariffa in base all'attività economica effettuata.

In ultimo il tributo è dovuto anche dagli utilizzatori e dai possessori di **fabbricati strumentali**.

Per calcolare l'importo della Tari si considerano la **superficie dichiarata o accertata** ai fini dei precedenti pagamenti sui rifiuti.

Nel caso in cui l'immobile non sia iscritto al catasto, si prende in considerazione la **superficie calpestabile**. Ogni comune dovrà determinare l'importo della tariffa sulla base di due parametri:

- quantità di rifiuti prodotti;
- qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie.
- Gli stessi Comuni decideranno anche il **numero di rate e le scadenze**.

L'importo è previsto in bilancio per € 666.000,00, per l'intero triennio

RECUPERO EVASIONE TARSU : Sono previsti maggiori proventi connessi all'attività di accertamento con una previsione di € 45.000,00 per il solo anno 2014

IMPOSTA PUBBLICITA' - PUBBLICHE AFFISSIONI: E' anch'esso un tributo consolidato, la previsione del gettito per l'intero triennio è di € 13.000,00. La gestione è effettuata a cura della ditta AIPA di Milano.

Trasferimenti correnti

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE Questo fondo, istituito dalla legge di stabilità 2013, sostituisce il Fondo sperimentale di riequilibrio, è iscritto tra le entrate correnti di natura perequativa da amministrazioni centrali e costituisce quello che rimane dei trasferimenti statali correnti. La previsione del gettito è di €833.400,00 per l'anno 2014.

TRASFERIMENTI DALLO STATO : I trasferimenti erariali dello Stato si sono praticamente azzerati e sono stati sostituiti dal fondo di solidarietà.

Rimangono solo:

- il fondo sviluppo investimenti € 7.100,00
- contributi spettanti per fattispecie specifiche di legge € 90.000,00
- altri contributi € 2.500,00

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA: I trasferimenti regionali non rappresentano più un'entrata significativa per il bilancio comunale, soprattutto se si tiene conto che tali importi annualmente previsti in € 79.700,00 quali contributi per libri di testo e sostegno alla locazione che il comune gestisce in nome e per conto della Regione stessa.

Entrate extratributarie

VENDITA DI SERVIZI: In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a pagamento dal comune tra cui i servizi a domanda individuale , i più rilevanti dei quali sono la mensa scolastica (€ 250.000,00), l'asilo nido (€ 85.000,00), la scuola materna comunale (€ 74.000,00).

L'amministrazione si impegna a garantire tutti i servizi attualmente in essere, migliorando ove possibile la qualità degli stessi. Il rapporto esistente tra la qualità dei servizi erogati e le tariffe applicate può tranquillamente essere definito di buon livello.

PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI : In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti da contratti di affitto o concessione di aree il più rilevante è la concessione di un'area per le antenne satellitari (€ 40.000,00).

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO DEGLI ILLECITI Questa voce si riferisce sostanzialmente alle sanzioni per violazione del codice della strada quantificate in € 90.000,00 per il triennio, che sono previste sulla base dell'andamento degli accertamenti e degli incassi degli ultimi due esercizi.

Tali proventi a norma del codice della strada, risultano a destinazione vincolata per una quota pari al 50%che viene destinata con specifica deliberazione e rendicontata a consuntivo.

INTERESSI ATTIVI : Risorsa generata dai fondi disponibili in Banca d'Italia di importo modesto a seguito ritorno al regime di tesoreria unica.

COSAP : Tributo ormai consolidato che per il triennio 2014 – 2016 evidenzia un andamento in aumento. Ciò è dovuto all'apertura del nuovo mercato coperto dal 13 dicembre 2013. La previsione del gettito per l'intero triennio è di € 60.000,00.

Entrate in conto capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI : In questa voce sono classificati i contributi in conto capitale da parte dello Stato e da altri enti del settore pubblico stanziati a sostegno delle opere elencate nel prospetto riportato di seguito.

PERMESSI DI COSTRUIRE : In questa voce sono classificati gli ex oneri di urbanizzazione il cui importo è stato previsto in base all'andamento degli incassi realizzati negli ultimi anni. I proventi per gli oneri per permessi di costruire sono stati destinati al finanziamento di spese di investimento quali interventi di manutenzione straordinaria al patrimonio comunale per la realizzazione e/o completamento di opere. Le manutenzioni sia straordinarie che ordinarie del patrimonio comunale sono ritenute finalità prioritarie anche perché determinanti per la sicurezza e per una efficace ed efficiente erogazione dei servizi

URBANISTICA NEGOZIATA : Una forma di partenariato pubblico-privato, di grande diffusione nel nostro Paese, è la cosiddetta urbanistica negoziata.

Tale forma partenariale si realizza quando un Comune, tramite la negoziazione delle norme del Piano urbanistico con i soggetti privati interessati alla trasformazione di immobili di proprietà, ottiene la realizzazione di opere di interesse pubblico, senza esborso di risorse finanziarie e senza ricorrere a strumenti coercitivi per acquisire la proprietà delle aree.

Con l'introduzione dei Programmi Integrati di Intervento nella legislazione nazionale (legge 179 del 1992) sono stati concessi alle amministrazioni comunali margini più ampi di negoziazione con soggetti privati proponenti, per arrivare alla definizione di Accordi Urbanistici che prevedessero la realizzazione di dotazioni pubbliche, anche di rilevanza territoriale, con risorse private. Alla legge nazionale sono succeduti opportuni provvedimenti regionali che hanno declinato e dettagliato lo strumento del PII. La definizione di un PII resta comunque un ambito di negoziazione della

trasformazione urbana relativamente aperto, in cui l'amministrazione pubblica può compiere scelte improntate alla risoluzione di problemi contingenti e ottenere la realizzazione di interventi considerati strategici.

Di seguito si riportano i prospetti nei quali sono elencate le opere programmate nel triennio 2014 – 2016 sostenute dalle voci di entrata sopra riportate.

OPERA	TOTALE OPERE	ONERI URBAN.	URBANISTICA NEGOZIATA	CONTRIBUTI ALTRI ENTI SETT. PUBBL.	CONTRIBUTI REGIONE PROVINCIA	SANZIONI CODICE STRADA	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	ONERI A CARICO PRIVATI	TOTALE
UTILIZZO FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 156.283,35						€ 156.283,35		€ 156.283,35
ACQUISIZIONE ATTREZZ. UFFICI	€ 5.000,00	€ 5.000,00							€ 5.000,00
CLIMATIZZAZIONE MUNICIPIO	€ 56.000,00			€ 56.000,00					€ 56.000,00
UTILIZZO FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 2.746,00						€ 2.746,00		€ 2.746,00
ADEGUAM.BARRIERE ARCH.	€ 65.000,00	€ 65.000,00							€ 65.000,00
ADEGUAM. EDIFICI COM.LI L. 81/2008	€ 10.000,00	€ 10.000,00							€ 10.000,00
RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE	€ 30.500,00	€ 30.500,00							€ 30.500,00
FONDO EDIFICI CULTO	€ 5.000,00	€ 5.000,00							€ 5.000,00
ACQUISTO AUTOMEZZI UFFICIO P.M.	€ 30.000,00	€ 25.000,00				€ 5.000,00			€ 30.000,00
AMPLIAM. E RISTRUTTUR. SCUOLA MEDIA	€ 300.000,00		€ 100.000,00	€ 200.000,00					€ 300.000,00
INTERV.MIGLIORAM. VIABILITA' COM.LE	€ 150.000,00	€ 85.000,00		€ 65.000,00					€ 150.000,00
PASSAGGIO PEDONALE MATERNA MEDIA	€ 30.000,00	€ 30.000,00							€ 30.000,00
ASFALTATURE	€ 50.000,00	€ 50.000,00							€ 50.000,00
PIANIFICAZIONE COMUNALE	€ 15.000,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00						€ 15.000,00
UTILIZZO FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 4.053,60						€ 4.053,60		€ 4.053,60
MANUTENZIONE PONTE PIER	€ 10.000,00	€ 10.000,00							€ 10.000,00
ROTONDA TANGENZIALE	€ 37.000,00	€ 37.000,00							€ 37.000,00
PUBBLICA ILLUMINAZIONE	€ 30.000,00	€ 30.000,00							€ 30.000,00
SENSIBILIZZAZIONE PIANO EMERGENZA	€ 3.000,00				€ 3.000,00				€ 3.000,00
REALIZZ. NUOVA PIATTAFORMA ECOLOG.	€ 690.000,00	€ 250.000,00	€ 180.000,00	€ 260.000,00					€ 690.000,00
INTERVENTI AREE CONTAMINATE C/PRIVATI	€ 25.000,00							€ 25.000,00	€ 25.000,00
PARCHI E VERDE PUBBLICO	€ 30.000,00	€ 30.000,00							€ 30.000,00
REALIZZAZIONE ORTI URBANI	€ 20.000,00	€ 20.000,00							€ 20.000,00
ASILO NIDO/MATERNA SISTEMAZIONE ESTERNI	€ 10.000,00	€ 10.000,00							€ 10.000,00
MANUTENZIONE CIMITERI	€ 10.000,00	€ 10.000,00							€ 10.000,00
TOTALE	€1.774.582,95	€707.500,00	€290.000,00	€581.000,00	€3.000,00	€5.000,00	€163.082,95	€25.000,00	1.774.582,95

Anno 2015

CAP.	ART.	OPERA	TOTALE OPERE	ONERI URBAN.	URBANISTICA NEGOZIATA	CONTRIBUTI PROVINCIA REGIONE	CONTRIBUTI STATO E ENTI SOVRAC.	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	TOTALE
		UTILIZZO FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 6.799,60					€ 6.799,60	€ 6.799,60
14210	1	ACQUISIZIONE ATTREZZ. UFFICI	€ 5.000,00	€ 5.000,00					€ 5.000,00
14792	1	ADEGUAM.BARRIERE ARCH.	€ 17.000,00	€ 17.000,00					€ 17.000,00
14791	1	VIABILITA' ESTERNA MUNICIPIO	€ 400.000,00		€ 400.000,00				€ 400.000,00
14940	1	FONDO EDIFICI CULTO	€ 5.000,00	€ 5.000,00					€ 5.000,00
17890	1	RISTRUTTURAZ. SCUOLA ELEMENTARE	€ 300.000,00		€ 300.000,00				€ 300.000,00
18200	1	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA MEDIA	€ 300.000,00		€ 300.000,00				€ 300.000,00
21302	1	ASFALTATURE	€ 50.000,00	€ 50.000,00					€ 50.000,00
21304	1	PIANIFICAZIONE COMUNALE	€ 15.000,00	€ 15.000,00					€ 15.000,00
21303	2	NUOVA VIABILITA' LOC. PONTE PIER	€ 600.000,00		€ 600.000,00				€ 600.000,00
21303	1	MANUTENZIONE PONTE PIER	€ 10.000,00	€ 10.000,00					€ 10.000,00
21610	1	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	€ 23.000,00	€ 23.000,00					€ 23.000,00
25402	1	SENSIBILIZZAZIONE PIANO EMERGENZA	€ 3.000,00			€ 3.000,00			€ 3.000,00
25401	1	PARCHI E VERDE PUBBLICO	€ 20.000,00	€ 20.000,00					€ 20.000,00
25330	1	MANUTENZIONE CIMITERI	€ 20.000,00	€ 20.000,00					€ 20.000,00
		TOTALE	€ 1.774.799,60	€ 165.000,00	€ 1.600.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00		€ 1.774.799,60

Anno 2016

CAP.	ART.	OPERA	TOTALE OPERE	ONERI URBAN.	URBANISTICA NEGOZIATA	SANZIONI CODICE STRADA	CONTRIBUTI STATO E ENTI SOVRACOM.	TOTALE
14210	1	ACQUISIZIONE ATTREZZ. UFFICI	€ 5.000,00	€ 5.000,00				€ 5.000,00
14792	1	ADEGUAM.BARRIERE ARCH.	€ 15.000,00	€ 15.000,00				€ 15.000,00
14940	1	FONDO EDIFICI CULTO	€ 5.000,00	€ 5.000,00				€ 5.000,00
17890	1	RISTRUTTURAZ. SCUOLA ELEMENTARE	€ 200.000,00		€ 200.000,00			€ 200.000,00
21302	1	ASFALTATURE	€ 50.000,00	€ 50.000,00				€ 50.000,00
21304	1	PIANIFICAZIONE COMUNALE	€ 15.000,00	€ 15.000,00				€ 15.000,00
21303	2	NUOVA VIABILITA' LOC. PONTE PIER	€ 850.000,00		€ 850.000,00			€ 850.000,00
21610	1	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	€ 23.000,00	€ 23.000,00				€ 23.000,00
25402	1	AGGIORNAMENTO PIANO EMERGENZA	€ 10.000,00				€ 10.000,00	€ 10.000,00
25401	1	PARCHI E VERDE PUBBLICO	€ 20.000,00	€ 20.000,00				€ 20.000,00
25330	1	MANUTENZIONE CIMITERI	€ 20.000,00	€ 20.000,00				€ 20.000,00
		TOTALE	€ 1.213.000,00	€ 153.000,00	€ 1.050.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	1.213.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI
PER MISSIONE E PROGRAMMA

MISSIONE 01 – Servizi istituzionali generali e di gestione

PROGRAMMA 01 – Organi istituzionali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	5.400,00	7,14	0,00	0,00	5.400,00	7,14
		2014 CS	7.736,86	7,87	0,00	0,00	7.736,86	7,87
		2015 PL	5.400,00	7,14	0,00	0,00	5.400,00	7,14
		2016 PL	5.400,00	7,14	0,00	0,00	5.400,00	7,14
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	66.700,00	88,23	0,00	0,00	66.700,00	88,23
		2014 CS	87.055,15	88,57	0,00	0,00	87.055,15	88,57
		2015 PL	66.700,00	88,23	0,00	0,00	66.700,00	88,23
		2016 PL	66.700,00	88,23	0,00	0,00	66.700,00	88,23
110	Altre spese correnti	2014 CP	3.500,00	4,63	0,00	0,00	3.500,00	4,63
		2014 CS	3.500,00	3,56	0,00	0,00	3.500,00	3,56
		2015 PL	3.500,00	4,63	0,00	0,00	3.500,00	4,63
		2016 PL	3.500,00	4,63	0,00	0,00	3.500,00	4,63
	TOTALE	2014 CP	75.600,00	100,00	0,00	100,00	75.600,00	100,00
		2014 CS	98.292,01	100,00	0,00	100,00	98.292,01	100,00
		2015 PL	75.600,00	100,00	0,00	100,00	75.600,00	100,00
		2016 PL	75.600,00	100,00	0,00	100,00	75.600,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Far fronte al fisiologico aumento delle spese correnti con una severa politica di contenimento e razionalizzazione delle stesse. Richiedere un grande contributo da parte del personale dell'ente, che a fronte del blocco dei miglioramenti contrattuali e del blocco delle assunzioni deve continuare ad aumentare il proprio impegno al fine di garantire l'erogazione di tutti i servizi attualmente in essere.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dei servizi generali

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione ai servizi generali

PROGRAMMA 02 – Segreteria generale

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	62.000,00	30,65	0,00	0,00	62.000,00	30,65
		2014 CS	66.810,11	26,10	0,00	0,00	66.810,11	26,10
		2015 PL	62.000,00	31,58	0,00	0,00	62.000,00	31,58
		2016 PL	62.000,00	32,21	0,00	0,00	62.000,00	32,21
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	3.600,00	1,78	0,00	0,00	3.600,00	1,78
		2014 CS	3.600,00	1,41	0,00	0,00	3.600,00	1,41
		2015 PL	3.700,00	1,88	0,00	0,00	3.700,00	1,88
		2016 PL	3.700,00	1,92	0,00	0,00	3.700,00	1,92
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	33.500,00	16,56	0,00	0,00	33.500,00	16,56
		2014 CS	53.919,44	21,06	0,00	0,00	53.919,44	21,06
		2015 PL	33.633,34	17,13	0,00	0,00	33.633,34	17,13
		2016 PL	31.800,00	16,52	0,00	0,00	31.800,00	16,52
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	73.200,00	36,18	0,00	0,00	73.200,00	36,18
		2014 CS	101.386,49	39,60	0,00	0,00	101.386,49	39,60
		2015 PL	69.000,00	35,14	0,00	0,00	69.000,00	35,14
		2016 PL	69.000,00	35,84	0,00	0,00	69.000,00	35,84
110	Altre spese correnti	2014 CP	30.000,00	14,83	0,00	0,00	30.000,00	14,83
		2014 CS	30.289,50	11,83	0,00	0,00	30.289,50	11,83
		2015 PL	28.000,00	14,26	0,00	0,00	28.000,00	14,26
		2016 PL	26.000,00	13,51	0,00	0,00	26.000,00	13,51
TOTALE		2014 CP	202.300,00	100,00	0,00	100,00	202.300,00	100,00
		2014 CS	256.005,54	100,00	0,00	100,00	256.005,54	100,00
		2015 PL	196.333,34	100,00	0,00	100,00	196.333,34	100,00
		2016 PL	192.500,00	100,00	0,00	100,00	192.500,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico ed innovativo, attento alle persone, amico delle famiglie e vicino alle sue imprese

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Dematerializzazione di pratiche e documenti

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Implementazione di un sistema che consenta di conservare digitalmente i documenti in particolare quelli con valenza verso l'esterno.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell' area servizi segreteria e demografici

Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi segreteria e demografici

PROGRAMMA 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	69.600,00	65,97	0,00	0,00	69.600,00	62,04
		2014 CS	73.562,45	64,90	0,00	0,00	73.562,45	58,26
		2015 PL	69.600,00	67,38	0,00	0,00	69.600,00	64,27
		2016 PL	69.600,00	67,70	0,00	0,00	69.600,00	64,56
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	4.700,00	4,45	0,00	0,00	4.700,00	4,19
		2014 CS	4.805,17	4,24	0,00	0,00	4.805,17	3,81
		2015 PL	4.700,00	4,55	0,00	0,00	4.700,00	4,34
		2016 PL	4.700,00	4,57	0,00	0,00	4.700,00	4,36
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	30.200,00	28,63	0,00	0,00	30.200,00	26,92
		2014 CS	33.974,99	29,98	0,00	0,00	33.974,99	26,91
		2015 PL	28.000,00	27,11	0,00	0,00	28.000,00	25,85
		2016 PL	27.500,00	26,75	0,00	0,00	27.500,00	25,51
107	Interessi passivi	2014 CP	1.000,00	0,95	0,00	0,00	1.000,00	0,89
		2014 CS	1.000,00	0,88	0,00	0,00	1.000,00	0,79
		2015 PL	1.000,00	0,97	0,00	0,00	1.000,00	0,92
		2016 PL	1.000,00	0,97	0,00	0,00	1.000,00	0,93
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	6.689,70	100,00	6.689,70	5,96
		2014 CS	0,00	0,00	12.925,35	100,00	12.925,35	10,24
		2015 PL	0,00	0,00	5.000,00	100,00	5.000,00	4,62
		2016 PL	0,00	0,00	5.000,00	100,00	5.000,00	4,64
	TOTALE	2014 CP	105.500,00	100,00	6.689,70	100,00	112.189,70	100,00
		2014 CS	113.342,61	100,00	12.925,35	100,00	126.267,96	100,00
		2015 PL	103.300,00	100,00	5.000,00	100,00	108.300,00	100,00
		2016 PL	102.800,00	100,00	5.000,00	100,00	107.800,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico ed innovativo, attento alle persone, amico delle famiglie e vicino alle sue imprese

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Nuovi documenti di programmazione e controllo – controllo di gestione – relazione di fine ed inizio mandato

Sperimentazione nuovo sistema contabile

Particolare attenzione al continuo ammodernamento delle attrezzature

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi

1. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

1.1 Investimento

Acquisizione di mezzi informatici, macchine e programmi per garantire il continuo ammodernamento delle attrezzature e dei software.

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

1.2 Erogazione di servizi di consumo

Con riferimento all'esercizio 2014 la partecipazione alla sperimentazione contabile ha consentito di essere considerati "enti virtuosi" ai fini del patto di stabilità e pertanto di beneficiare di un alleggerimento del saldo finanziario che per il momento non è ancora stato determinato. Con il bilancio di previsione 2014 sono stati predisposti ed adattati tutti i documenti previsti dal nuovo principio della programmazione, in base ai quali dovrà essere effettuata la relativa rendicontazione sia annuale che di mandato.

Non oltre 90 giorni prima della scadenza del mandato del Sindaco deve essere predisposta la relazione di fine mandato da parte del responsabile dei servizi finanziari e del segretario generale. Dopo l'elezione del nuovo Sindaco si dovrà poi provvedere a predisporre la relazione di inizio mandato da parte del responsabile dei servizi finanziari e del segretario generale.

2. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area dei servizi finanziari

3. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi finanziari

PROGRAMMA 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	2.500,00	1,81	0,00	0,00	2.500,00	1,81
		2014 CS	2.500,00	1,69	0,00	0,00	2.500,00	1,69
		2015 PL	1.500,00	1,19	0,00	0,00	1.500,00	1,19
		2016 PL	1.500,00	1,14	0,00	0,00	1.500,00	1,14
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	134.884,00	97,47	0,00	0,00	134.884,00	97,47
		2014 CS	144.236,10	97,63	0,00	0,00	144.236,10	97,63
		2015 PL	123.884,00	98,02	0,00	0,00	123.884,00	98,02
		2016 PL	128.884,00	98,10	0,00	0,00	128.884,00	98,10
110	Altre spese correnti	2014 CP	1.000,00	0,72	0,00	0,00	1.000,00	0,72
		2014 CS	1.000,00	0,68	0,00	0,00	1.000,00	0,68
		2015 PL	1.000,00	0,79	0,00	0,00	1.000,00	0,79
		2016 PL	1.000,00	0,76	0,00	0,00	1.000,00	0,76
	TOTALE	2014 CP	138.384,00	100,00	0,00	100,	138.384,00	100,00
		2014 CS	147.736,10	100,00	0,00	00	147.736,10	100,00
		2015 PL	126.384,00	100,00	0,00	100,	126.384,00	100,00
		2016 PL	131.384,00	100,00	0,00	00	131.384,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Invarianza della pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi, miglioramento della redditività del patrimonio

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Potenziamento attività di accertamento tributaria in particolare dell'ICI/IMU

Regolamenti nuovi tributi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

In un quadro normativo in continua evoluzione è necessario adottare i regolamenti tributari necessari e le nuove tariffe relative alla TASI ed alla TARI.

Continuare e, ove è possibile, incrementare l'attività di verifica e controllo, in particolare dell'ICI e dell'IMU, ai fini di raggiungere gli obiettivi ed i budget assegnati dall'Amministrazione e contribuire a non aumentare l'imposizione tributaria

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area dei servizi finanziari

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi finanziari

PROGRAMMA 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	87.200,00	97,65	0,00	0,00	87.200,00	31,77
		2014 CS	119.978,01	98,28	0,00	0,00	119.978,01	32,04
		2015 PL	70.200,00	97,10	0,00	0,00	70.200,00	14,12
		2016 PL	70.200,00	97,10	0,00	0,00	70.200,00	76,06
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	2.100,00	2,35	0,00	0,00	2.100,00	0,77
		2014 CS	2.100,00	1,72	0,00	0,00	2.100,00	0,56
		2015 PL	2.100,00	2,90	0,00	0,00	2.100,00	0,42
		2016 PL	2.100,00	2,90	0,00	0,00	2.100,00	2,28
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	149.662,11	80,83	149.662,11	54,53
		2014 CS	0,00	0,00	166.875,10	66,12	166.875,10	44,57
		2015 PL	0,00	0,00	419.746,00	98,82	419.746,00	84,45
		2016 PL	0,00	0,00	15.000,00	75,00	15.000,00	16,25
203	Contributi agli investimenti	2014 CP	0,00	0,00	35.500,00	19,17	35.500,00	12,93
		2014 CS	0,00	0,00	85.500,00	33,88	85.500,00	22,83
		2015 PL	0,00	0,00	5.000,00	1,18	5.000,00	1,01
		2016 PL	0,00	0,00	5.000,00	25,00	5.000,00	5,42
TOTALE		2014 CP	89.300,00	100,00	185.162,11	100,00	274.462,11	100,00
		2014 CS	122.078,01	100,00	252.375,10	100,00	374.453,11	100,00
		2015 PL	72.300,00	100,00	424.746,00	100,00	497.046,00	100,00
		2016 PL	72.300,00	100,00	20.000,00	100,00	92.300,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico ed innovativo, attento alle persone, amico delle famiglie e vicino alle sue imprese

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio comunale

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Manutenzione straordinaria degli edifici comunali, adeguamento barriere architettoniche e adeguamento edifici legge 81.

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento..

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

Continuare ad operare per ricercare continue razionalizzazioni degli usi e nuove destinazioni del patrimonio comunale affinché lo stesso produca nuove risorse finanziarie ovvero generi minori spese.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

PROGRAMMA 06 – Ufficio tecnico

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	237.000,00	72,90	0,00	0,00	237.000,00	72,90
		2014 CS	241.389,89	65,11	0,00	0,00	241.389,89	65,11
		2015 PL	237.000,00	81,42	0,00	0,00	237.000,00	81,42
		2016 PL	237.000,00	81,42	0,00	0,00	237.000,00	81,42
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	15.600,00	4,80	0,00	0,00	15.600,00	4,80
		2014 CS	15.782,63	4,26	0,00	0,00	15.782,63	4,26
		2015 PL	15.600,00	5,36	0,00	0,00	15.600,00	5,36
		2016 PL	15.600,00	5,36	0,00	0,00	15.600,00	5,36
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	30.500,00	9,38	0,00	0,00	30.500,00	9,38
		2014 CS	35.569,77	9,59	0,00	0,00	35.569,77	9,59
		2015 PL	6.500,00	2,23	0,00	0,00	6.500,00	2,23
		2016 PL	6.500,00	2,23	0,00	0,00	6.500,00	2,23
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	42.000,00	12,92	0,00	0,00	42.000,00	12,92
		2014 CS	78.000,00	21,04	0,00	0,00	78.000,00	21,04
		2015 PL	32.000,00	10,99	0,00	0,00	32.000,00	10,99
		2016 PL	32.000,00	10,99	0,00	0,00	32.000,00	10,99
TOTALE		2014 CP	325.100,00	100,00	0,00	100,00	325.100,00	100,00
		2014 CS	370.742,29	100,00	0,00	100,00	370.742,29	100,00
		2015 PL	291.100,00	100,00	0,00	100,00	291.100,00	100,00
		2016 PL	291.100,00	100,00	0,00	100,00	291.100,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

5. Personale dell'area tecnica

6. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

PROGRAMMA 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	56.000,00	67,47	0,00	0,00	56.000,00	67,47
		2014 CS	58.619,49	68,47	0,00	0,00	58.619,49	68,47
		2015 PL	56.000,00	89,17	0,00	0,00	56.000,00	89,17
		2016 PL	56.000,00	89,17	0,00	0,00	56.000,00	89,17
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	3.800,00	4,58	0,00	0,00	3.800,00	4,58
		2014 CS	3.800,00	4,44	0,00	0,00	3.800,00	4,44
		2015 PL	3.800,00	6,05	0,00	0,00	3.800,00	6,05
		2016 PL	3.800,00	6,05	0,00	0,00	3.800,00	6,05
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	2.200,00	2,65	0,00	0,00	2.200,00	2,65
		2014 CS	2.200,00	2,57	0,00	0,00	2.200,00	2,57
		2015 PL	2.000,00	3,18	0,00	0,00	2.000,00	3,18
		2016 PL	2.000,00	3,18	0,00	0,00	2.000,00	3,18
110	Altre spese correnti	2014 CP	21.000,00	25,30	0,00	0,00	21.000,00	25,30
		2014 CS	21.000,00	24,53	0,00	0,00	21.000,00	24,53
		2015 PL	1.000,00	1,59	0,00	0,00	1.000,00	1,59
		2016 PL	1.000,00	1,59	0,00	0,00	1.000,00	1,59
	TOTALE	2014 CP	83.000,00	100,0	0,00	100,00	83.000,00	100,00
		2014 CS	85.619,49	100,00	0,00	100,00	85.619,49	100,00
		2015 PL	62.800,00	100,00	0,00	100,00	62.800,00	100,00
		2016 PL	62.800,00	100,00	0,00	100,00	62.800,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Regolare svolgimento elezioni amministrative e politiche

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Regolare svolgimento elezioni amministrative e politiche

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Regolare espletamento elezioni amministrative e politiche, con pubblicazione dei risultati elettorali in tempo reale sul sito del comune.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi segreteria e demografici

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi segreteria e demografici

PROGRAMMA 11 – Altri servizi generali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	109.000,00	49,84	0,00	0,00	109.000,00	49,84
		2014 CS	120.604,50	44,76	0,00	0,00	120.604,50	44,76
		2015 PL	55.500,00	37,81	0,00	0,00	55.500,00	37,81
		2016 PL	55.500,00	38,07	0,00	0,00	55.500,00	38,07
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	8.500,00	3,89	0,00	0,00	8.500,00	3,89
		2014 CS	13.641,74	5,06	0,00	0,00	13.641,74	5,06
		2015 PL	4.500,00	3,07	0,00	0,00	4.500,00	3,07
		2016 PL	4.500,00	3,09	0,00	0,00	4.500,00	3,09
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	90.300,00	41,29	0,00	0,00	90.300,00	41,29
		2014 CS	124.312,97	46,13	0,00	0,00	124.312,97	46,13
		2015 PL	84.800,00	57,77	0,00	0,00	84.800,00	57,77
		2016 PL	83.800,00	57,48	0,00	0,00	83.800,00	57,48
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	10.900,00	4,98	0,00	0,00	10.900,00	4,98
		2014 CS	10.900,00	4,05	0,00	0,00	10.900,00	4,05
		2015 PL	2.000,00	1,36	0,00	0,00	2.000,00	1,36
		2016 PL	2.000,00	1,37	0,00	0,00	2.000,00	1,37
TOTALE		2014 CP	218.700,00	100,00	0,00	100,00	218.700,00	100,00
		2014 CS	269.459,21	100,00	0,00	100,00	269.459,21	100,00
		2015 PL	146.800,00	100,00	0,00	100,00	146.800,00	100,00
		2016 PL	145.800,00	100,00	0,00	100,00	145.800,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Potenziamento e ammodernamento del sistema informatico comunale

Particolare attenzione al continuo ammodernamento delle attrezzature

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Continuare in modo sistematico il processo di potenziamento ed ammodernamento del sistema informatico comunale, adottando soluzioni collaudate, che consentano di massimizzare i benefici e ridurre al contempo i costi, in particolare quelli di assistenza.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi segreteria e demografici e servizi finanziari

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi segreteria e demografici e servizi finanziari

MISSIONE 03 – Ordine pubblico e sicurezza

PROGRAMMA 01 – Polizia locale e amministrativa

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	109.600,00	61,25	0,00	0,00	109.600,00	52,46
		2014 CS	113.153,60	57,61	0,00	0,00	113.153,60	49,97
		2015 PL	111.000,00	62,18	0,00	0,00	111.000,00	62,18
		2016 PL	111.000,00	62,18	0,00	0,00	111.000,00	62,18
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	7.400,00	4,14	0,00	0,00	7.400,00	3,54
		2014 CS	7.879,07	4,01	0,00	0,00	7.879,07	3,48
		2015 PL	8.000,00	4,48	0,00	0,00	8.000,00	4,48
		2016 PL	8.000,00	4,48	0,00	0,00	8.000,00	4,48
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	59.426,82	33,21	0,00	0,00	59.426,82	28,44
		2014 CS	72.890,89	37,11	0,00	0,00	72.890,89	32,19
		2015 PL	57.000,00	31,93	0,00	0,00	57.000,00	31,93
		2016 PL	57.000,00	31,93	0,00	0,00	57.000,00	31,93
110	Altre spese correnti	2014 CP	2.500,00	1,40	0,00	0,00	2.500,00	1,20
		2014 CS	2.500,00	1,27	0,00	0,00	2.500,00	1,10
		2015 PL	2.500,00	1,40	0,00	0,00	2.500,00	1,40
		2016 PL	2.500,00	1,40	0,00	0,00	2.500,00	1,40
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	30.000,00	100,00	30.000,00	14,36
		2014 CS	0,00	0,00	30.000,00	100,00	30.000,00	13,25
		2015 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2016 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	2014 CP	178.926,82	100,00	30.000,00	100,00	208.926,82	100,00
		2014 CS	196.423,56	100,00	30.000,00	100,00	226.423,56	100,00
		2015 PL	178.500,00	100,00	0,00	100,00	178.500,00	100,00
		2016 PL	178.500,00	100,00	0,00	100,00	178.500,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico ed innovativo, attento alle persone, amico delle famiglie e vicino alle sue imprese

Invarianza della pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi, miglioramento della redditività del patrimonio

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Raggiungimento obiettivi controlli codice della strada

Particolare attenzione al continuo ammodernamento delle attrezzature

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Acquisizione di una nuova autovettura

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Al fine di garantire il pareggio di bilancio, gli equilibri dello stesso nonché l'obiettivo di cui al patto di stabilità devono essere conseguiti i budget di entrata affidati alla polizia Municipale nel rispetto sia dei nuovi principi contabili (competenza finanziaria potenziata) che del criterio di contabilizzazione per il patto di stabilità (cassa).

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area polizia municipale

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area polizia municipale

MISSIONE 04 – Istruzione e diritto allo studio

PROGRAMMA 01 – Istruzione prescolastica

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	125.000,00	72,80	0,00	0,00	125.000,00	72,80
		2014 CS	125.735,68	70,26	0,00	0,00	125.735,68	70,26
		2015 PL	127.000,00	73,97	0,00	0,00	127.000,00	73,97
		2016 PL	127.000,00	74,18	0,00	0,00	127.000,00	74,18
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	46.700,00	27,20	0,00	0,00	46.700,00	27,20
		2014 CS	53.229,05	29,74	0,00	0,00	53.229,05	29,74
		2015 PL	44.700,00	26,03	0,00	0,00	44.700,00	26,03
		2016 PL	44.200,00	25,82	0,00	0,00	44.200,00	25,82
	TOTALE	2014 CP	171.700,00	100,00	0,00	100,00	171.700,00	100,00
		2014 CS	178.964,73	100,00	0,00	100,00	178.964,73	100,00
		2015 PL	171.700,00	100,00	0,00	100,00	171.700,00	100,00
		2016 PL	171.200,00	100,00	0,00	100,00	171.200,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese attento alle persone, amico delle famiglie che investe in scuola e formazione e nella cultura per la crescita dei cittadini.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Sostegno e sussidi in ambito scolastico

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Nell'anno 2014 è prevista la sistemazione degli esterni della scuola materna comunale statale

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Sostegno e sussidi in ambito scolastico a tutte le scuole pubbliche.

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 02 – Altri ordini di istruzione

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	75.200,00	58,66	0,00	0,00	75.200,00	17,56
		2014 CS	88.954,00	58,21	0,00	0,00	88.954,00	29,38
		2015 PL	75.200,00	60,06	0,00	0,00	75.200,00	10,37
		2016 PL	74.700,00	59,90	0,00	0,00	74.700,00	23,01
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	53.000,00	41,34	0,00	0,00	53.000,00	12,38
		2014 CS	63.850,00	41,79	0,00	0,00	63.850,00	21,09
		2015 PL	50.000,00	39,94	0,00	0,00	50.000,00	6,89
		2016 PL	50.000,00	40,10	0,00	0,00	50.000,00	15,40
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	300.000,00	100,00	300.000,00	70,06
		2014 CS	0,00	0,00	150.000,00	100,00	150.000,00	49,54
		2015 PL	0,00	0,00	600.000,00	100,00	600.000,00	82,74
		2016 PL	0,00	0,00	200.000,00	100,00	200.000,00	61,60
	TOTALE	2014 CP	128.200,00	100,00	300.000,00	100,00	428.200,00	100,00
		2014 CS	152.804,00	100,00	150.000,00	100,00	302.804,00	100,00
		2015 PL	125.200,00	100,00	600.000,00	100,00	725.200,00	100,00
		2016 PL	124.700,00	100,00	200.000,00	100,00	324.700,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese attento alle persone, amico delle famiglie che investe in scuola e formazione e nella cultura per la crescita dei cittadini.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Sostegno e sussidi in ambito scolastico

Ampliamento e ristrutturazione scuola media

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Nel biennio 2014/2015 è previsto l'ampliamento e la ristrutturazione della scuola media e la ristrutturazione della scuola elementare

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Sostegno e sussidi in ambito scolastico a tutte le scuole pubbliche.

I principi esposti sono in linea con la normativa statale, a partire dall'art. 34 della Costituzione, che prevede il diritto allo studio, alla legge 104 del 1992 che ha disciplinato in maniera più compiuta il diritto allo studio per le persone disabili.

Nell'ambito delle problematiche dell'immigrazione extracomunitaria, il diritto allo studio deve essere garantito anche nei confronti dei minori senza il permesso di soggiorno.

Nell'ambito della normativa regionale, le leggi cardine di supporto sono: la legge n° 62 del 10.04.2000 "Norme per la parità scolastica e disposizioni sul diritto allo studio e all'istruzione; legge regionale n° 8 dell'11.02.1999 "interventi regionali a sostegno delle scuole materne autonome; legge regionale n°31 /1980 "diritto allo studio:norme attuative; legge n°448 /1998 "Fornitura gratuita dei libri di testo per la scuola secondaria di 1° grado e per la scuola secondaria di 2° grado.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 06 – Servizi ausiliari all'istruzione

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
101	Redditi da lavoro dipendente	2014 CP	30.000,00	54,05	0,00	0,00	30.000,00	54,05
		2014 CS	31.163,03	47,75	0,00	0,00	31.163,03	47,75
		2015 PL	32.000,00	55,65	0,00	0,00	32.000,00	55,65
		2016 PL	32.000,00	55,65	0,00	0,00	32.000,00	55,65
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	21.500,00	38,74	0,00	0,00	21.500,00	38,74
		2014 CS	30.095,50	46,12	0,00	0,00	30.095,50	46,12
		2015 PL	21.500,00	37,39	0,00	0,00	21.500,00	37,39
		2016 PL	21.500,00	37,39	0,00	0,00	21.500,00	37,39
110	Altre spese correnti	2014 CP	4.000,00	7,21	0,00	0,00	4.000,00	7,21
		2014 CS	4.000,00	6,13	0,00	0,00	4.000,00	6,13
		2015 PL	4.000,00	6,96	0,00	0,00	4.000,00	6,96
		2016 PL	4.000,00	6,96	0,00	0,00	4.000,00	6,96

	TOTALE	2014 CP	55.500,00	100,00	0,00	100,00	55.500,00	100,00
		2014 CS	65.258,53	100,00	0,00	100,00	65.258,53	100,00
		2015 PL	57.500,00	100,00	0,00	100,00	57.500,00	100,00
		2016 PL	57.500,00	100,00	0,00	100,00	57.500,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento delle tariffe dei servizi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione Mensa scolastica

Gestione servizio scuolabus

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Gestire il servizio di mensa scolastica, mantenendo la qualità del servizio, ottimizzando i costi con una particolare attenzione agli studenti con disabilità o difficoltà particolari.

Gestire e dare continuità al servizio di trasporto scolastico. A seguito di dimissioni volontarie di uno dei due autisti, non sussistendo la possibilità di ricorrere ad un'assunzione il servizio è stato suddiviso. I percorsi nell'ambito del paese sono gestiti da personale comunale, per quanto concerne i percorsi nell'ambito delle frazioni, il servizio è stato esternalizzato.

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area polizia locale

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area polizia locale

MISSIONE 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

PROGRAMMA 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	64.900,00	90,90	0,00	0,00	64.900,00	90,90
		2014 CS	86.252,06	92,99	0,00	0,00	86.252,06	92,99
		2015 PL	46.500,00	87,74	0,00	0,00	46.500,00	87,74
		2016 PL	46.500,00	87,74	0,00	0,00	46.500,00	87,74
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	6.500,00	9,10	0,00	0,00	6.500,00	9,10
		2014 CS	6.500,00	7,01	0,00	0,00	6.500,00	7,01
		2015 PL	6.500,00	12,26	0,00	0,00	6.500,00	12,26
		2016 PL	6.500,00	12,26	0,00	0,00	6.500,00	12,26
	TOTALE	2014 CP	71.400,00	100,00	0,00	100,00	71.400,00	100,00
		2014 CS	92.752,06	100,00	0,00	100,00	92.752,06	100,00
		2015 PL	53.000,00	100,00	0,00	100,00	53.000,00	100,00
		2016 PL	53.000,00	100,00	0,00	100,00	53.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese attento alle persone, che investe nella cultura per la crescita dei cittadini

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione rassegne teatrali e musicali

Gestione incontri formativi con esperti nei vari settori

Patrocinio eventi promossi da associazioni culturali presenti nel paese

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Programmare stagioni di eventi culturali in ragione delle risorse disponibili, cercando di beneficiare di tutte le sinergie possibili con gli organismi operanti nel settore.

Organizzazione eventi teatrali che attirino il consenso del pubblico contenendo il passivo.

La pianificazione comunale dei servizi socio-culturali-educativi si pone nella linea della continuità della scelta strategica di garantire anche per il triennio 2014/2016 operatività e disponibilità di bilancio per assicurare il funzionamento e, laddove è possibile, lo sviluppo dei servizi in essere.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

MISSIONE 06 – Politiche giovanili sport e tempo libero

PROGRAMMA 01 – Sport e tempo libero

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	37.000,00	23,57	0,00	0,00	37.000,00	23,57
		2014 CS	59.841,78	32,37	0,00	0,00	59.841,78	32,37
		2015 PL	37.000,00	22,84	0,00	0,00	37.000,00	22,84
		2016 PL	37.000,00	22,84	0,00	0,00	37.000,00	22,84
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	120.000,00	76,43	0,00	0,00	120.000,00	76,43
		2014 CS	125.000,00	67,63	0,00	0,00	125.000,00	67,63
		2015 PL	125.000,00	77,16	0,00	0,00	125.000,00	77,16
		2016 PL	125.000,00	77,16	0,00	0,00	125.000,00	77,16
	TOTALE	2014 CP	157.000,00	100,00	0,00	100,00	157.000,00	100,00
		2014 CS	184.841,78	100,00	0,00	100,00	184.841,78	100,00
		2015 PL	162.000,00	100,00	0,00	100,00	162.000,00	100,00
		2016 PL	162.000,00	100,00	0,00	100,00	162.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese attento alle persone, che investe nello sport per la crescita dei cittadini

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione palestra comunale

Interventi conclusivi riqualificazione stadio comunale

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Riqualificazione stadio comunale interventi conclusivi che comprendono sistemazione dei bagni sottostanti le tribune e realizzazione del bar. Gli interventi sono realizzati dall'ATI facendo ricorso al leasing già in essere.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Gestione della palestra comunale in dotazione alla scuola media ed alle associazioni sportive, con particolare attenzione al contenimento dei costi

La manutenzione del patrimonio dell'ente, sia ordinaria che straordinaria ed il continuo ammodernamento delle attrezzature sono ritenute finalità prioritarie in quanto determinanti per la sicurezza dei cittadini e dipendenti e per una efficace ed efficiente erogazione dei servizi

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica.

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica.

MISSIONE 07 – Turismo

PROGRAMMA 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	7.400,00	36,27	0,00	0,00	7.400,00	36,27
		2014 CS	7.833,56	35,88	0,00	0,00	7.833,56	35,88
		2015 PL	7.400,00	41,46	0,00	0,00	7.400,00	41,46
		2016 PL	6.000,00	31,58	0,00	0,00	6.000,00	31,58
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	13.000,00	63,73	0,00	0,00	13.000,00	63,73
		2014 CS	14.000,00	64,12	0,00	0,00	14.000,00	64,12
		2015 PL	10.446,65	58,54	0,00	0,00	10.446,65	58,54
		2016 PL	13.000,00	68,42	0,00	0,00	13.000,00	68,42
TOTALE		2014 CP	20.400,00	100,00	0,00	100,00	20.400,00	100,00
		2014 CS	21.833,56	100,00	0,00	100,00	21.833,56	100,00
		2015 PL	17.846,65	100,00	0,00	100,00	17.846,65	100,00
		2016 PL	19.000,00	100,00	0,00	100,00	19.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico e innovativo attento alle persone.

Contenimento delle spese correnti garantendo l'attuale livello dei servizi

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Promozione Centro Ricreativo estivo diurno presso l'immobile di proprietà comunale nella frazione

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Promozione del Centro Ricreativo Estivo Diurno nei mesi di giugno e luglio. Il servizio è dato in gestione a cooperative locali che si avvalgono di personale specializzato nel settore educativo. Il servizio si svolge presso l'immobile di proprietà comunale sito nella frazione Prandaglio, in un ambiente montano molto suggestivo e salutare dove i bambini della scuola primaria e secondaria, possono giocare, svolgere attività e vivere momenti sereni a contatto con la natura.

La manutenzione del patrimonio dell'ente, sia ordinaria che straordinaria ed il continuo ammodernamento delle attrezzature sono ritenute finalità prioritarie in quanto determinanti per la sicurezza dei cittadini e dipendenti e per una efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale cooperative di servizi e dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona.

MISSIONE 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

PROGRAMMA 01 – Urbanistica e assetto del territorio

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	109.300,00	100,00	0,00	0,00	109.300,00	100,00
		2014 CS	129.629,07	100,00	0,00	0,00	129.629,07	100,00
		2015 PL	109.300,00	100,00	0,00	0,00	109.300,00	100,00
		2016 PL	109.300,00	100,00	0,00	0,00	109.300,00	100,00
TOTALE		2014 CP	109.300,00	100,00	0,00	100,00	109.300,00	100,00
		2014 CS	129.629,07	100,00	0,00	100,00	129.629,07	100,00
		2015 PL	109.300,00	100,00	0,00	100,00	109.300,00	100,00
		2016 PL	109.300,00	100,00	0,00	100,00	109.300,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico e innovativo, vicino alle sue imprese con un buon piano di governo del territorio e con la cura per l'ambiente e per il futuro

Contenimento della spesa del personale e delle spese correnti garantendo l'attuale livello dei servizi

Descrizione degli obiettivi operativi

Buona pianificazione urbanistica generale e Piani Territoriali Integrati

Contenimento della spesa del personale e delle spese correnti garantendo l'attuale livello dei servizi

2. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

2.1 Investimento

2.2 Erogazione di servizi di consumo

L'approvazione dello strumento urbanistico comunale ha generato una leggera ripresa dell'attività edilizia anche se, ad oggi, anche a causa della crisi complessiva che persiste da tempo anche nel comparto edilizio, si è in attesa di proposte da parte di operatori privati sugli interventi di ampio respiro (ambiti di trasformazione) previsti dal nuovo strumento urbanistico. L'attuazione di tali trasformazioni del territorio, opportunamente disciplinate dal PGT, potrà generare economie positive nelle previsioni di bilancio future.

3. Risorse Umane da impiegare

Personale cooperative di servizi e dell'area tecnica

4. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica.

MISSIONE 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

PROGRAMMA 02 – Tutela valorizzazione e recupero ambientale

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	28.000,00	100,00	0,00	0,00	28.000,00	35,90
		2014 CS	54.800,80	100,00	0,00	0,00	54.800,80	45,18
		2015 PL	32.000,00	100,00	0,00	0,00	32.000,00	61,54
		2016 PL	28.000,00	100,00	0,00	0,00	28.000,00	58,33
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	50.000,00	100,00	50.000,00	64,10
		2014 CS	0,00	0,00	66.483,50	100,00	66.483,50	54,82
		2015 PL	0,00	0,00	20.000,00	100,00	20.000,00	38,46
		2016 PL	0,00	0,00	20.000,00	100,00	20.000,00	41,67
	TOTALE	2014 CP	28.000,00	100,00	50.000,00	100,00	78.000,00	100,00
		2014 CS	54.800,80	100,00	66.483,50	100,00	121.284,30	100,00
		2015 PL	32.000,00	100,00	20.000,00	100,00	52.000,00	100,00
		2016 PL	28.000,00	100,00	20.000,00	100,00	48.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell’attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Realizzazione orti urbani

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Nel triennio sono previsti interventi straordinari nei parchi a tutela del verde pubblico

Realizzazione orti urbani

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

PROGRAMMA 03 – Rifiuti

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	614.894,00	99,13	0,00	0,00	614.894,00	46,05
		2014 CS	750.795,61	99,29	0,00	0,00	750.795,61	64,94
		2015 PL	614.894,00	99,13	0,00	0,00	614.894,00	99,13
		2016 PL	614.894,00	99,13	0,00	0,00	614.894,00	99,13
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	5.381,00	0,87	0,00	0,00	5.381,00	0,40
		2014 CS	5.381,00	0,71	0,00	0,00	5.381,00	0,47
		2015 PL	5.381,00	0,87	0,00	0,00	5.381,00	0,87
		2016 PL	5.381,00	0,87	0,00	0,00	5.381,00	0,87
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	690.000,00	96,50	690.000,00	51,67
		2014 CS	0,00	0,00	375.000,00	93,75	375.000,00	32,43
		2015 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2016 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	2014 CP	0,00	0,00	25.000,00	3,50	25.000,00	1,87
		2014 CS	0,00	0,00	25.000,00	6,25	25.000,00	2,16
		2015 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2016 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2014 CP	620.275,00	100,	715.000,00	100,	1.335.275,00	100,00
		2014 CS	756.176,61	00	400.000,00	00	1.156.176,61	100,00
		2015 PL	620.275,00	100,	0,00	100,	620.275,00	100,00
		2016 PL	620.275,00	00	0,00	00	620.275,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Cura per l'ambiente e il futuro, invarianza della pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione spese per il servizio di raccolta trasporto me smaltimento rifiuti

Realizzazione isola ecologica

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Realizzazione isola ecologica

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 34-35-36 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Gestione del servizio di raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti, mantenendo il buon livello qualitativo del servizio con particolare attenzione al contenimento della spesa.

Il tributo previsto in bilancio copre al 100% le relative spese come da piano finanziario.

Per il 2014 verrà introdotta la TARI in sostituzione della TARES.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

PROGRAMMA 04 – Servizio idrico integrato

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	29.500,00	100,00	0,00	0,00	29.500,00	100,00
		2014 CS	29.500,00	100,00	0,00	0,00	29.500,00	100,00
		2015 PL	29.500,00	100,00	0,00	0,00	29.500,00	100,00
		2016 PL	29.500,00	100,00	0,00	0,00	29.500,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	29.500,00	100,00	0,00	100,00	29.500,00	100,00
		2014 CS	29.500,00	100,00	0,00	100,00	29.500,00	100,00
		2015 PL	29.500,00	100,00	0,00	100,00	29.500,00	100,00
		2016 PL	29.500,00	100,00	0,00	100,00	29.500,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Il servizio è gestito tramite A2A dall'Autorità d'Ambito della provincia di Brescia la quale rimborsa al comune le quote dei mutui relativi al servizio e l'acqua consumata nell'ambito dei servizi comunali.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

MISSIONE 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

PROGRAMMA 05 – Viabilità e infrastrutture stradali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	250.500,00	92,74	0,00	0,00	250.500,00	34,79
		2014 CS	355.137,68	94,77	0,00	0,00	355.137,68	47,97
		2015 PL	227.166,67	93,11	0,00	0,00	227.166,67	24,01
		2016 PL	232.620,00	93,19	0,00	0,00	232.620,00	19,59
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	16.600,00	6,15	0,00	0,00	16.600,00	2,31
		2014 CS	16.600,00	4,43	0,00	0,00	16.600,00	2,24
		2015 PL	13.800,00	5,66	0,00	0,00	13.800,00	1,46
		2016 PL	14.000,00	5,61	0,00	0,00	14.000,00	1,18
110	Altre spese correnti	2014 CP	3.000,00	1,11	0,00	0,00	3.000,00	0,42
		2014 CS	3.000,00	0,80	0,00	0,00	3.000,00	0,41
		2015 PL	3.000,00	1,23	0,00	0,00	3.000,00	0,32
		2016 PL	3.000,00	1,20	0,00	0,00	3.000,00	0,25

202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	449.926,83	100,00	449.926,83	62,49
		2014 CS	0,00	0,00	365.666,70	100,00	365.666,70	49,39
		2015 PL	0,00	0,00	702.053,60	100,00	702.053,60	74,21
		2016 PL	0,00	0,00	938.000,00	100,00	938.000,00	78,98
	TOTALE	2014 CP	270.100,00	100,00	449.926,83	100,00	720.026,83	100,00
		2014 CS	374.737,68	100,00	365.666,70	100,00	740.404,38	100,00
		2015 PL	243.966,67	100,00	702.053,60	100,00	946.020,27	100,00
		2016 PL	249.620,00	100,00	938.000,00	100,00	1.187.620,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese non più soffocato dal traffico che investe nella cura dell'ambiente e del futuro

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Realizzazione nuovi impianti di pubblica illuminazione (miglioramento qualità della vita)

Sistemazione marciapiedi e sicurezza dei pedoni

Realizzazione nuove aree a parcheggio

Sistemazione rotonda tangenziale

Interventi miglioramento della viabilità comunale

Servizio rimozione neve

Sensibilizzazione piano di emergenza

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Nel triennio 2014/2016 sono previsti i seguenti interventi:

Asfaltature

Interventi miglioramento della viabilità comunale

Rotonda tangenziale

Passaggio pedonale scuola materna e scuola media

Manutenzione Ponte Pier

Pianificazione Comunale

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La manutenzione del patrimonio dell'ente, sia ordinaria che straordinaria ed il continuo ammodernamento delle attrezzature sono ritenute finalità prioritarie poiché determinanti per la sicurezza dei cittadini e per un efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

MISSIONE 11 – Soccorso civile

PROGRAMMA 01 – Sistema di protezione civile

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2014 CS	0,00	0,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2015 PL	0,00	0,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2016 PL	0,00	0,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	0,00	100,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2014 CS	0,00	100,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2015 PL	0,00	100,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00
		2016 PL	0,00	100,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Sensibilizzazione piano di emergenza

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Sensibilizzazione piano di emergenza

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Sensibilizzazione piano di emergenza

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Il Comune di Villanuova è dotato di piano di Emergenza Comunale redatto nel 2004 e nell'anno 2011 è stato affidato l'incarico per la redazione dell'aggiornamento di tale strumento. Il nuovo piano è consegnato in questi giorni e si provvederà a formalizzarne l'approvazione anche se, come noto, la norma lo rende efficace ed operativo sin dal momento della sua

formazione. Inoltre, nel 2013 sono state previste risorse utili per avviare l'attività di informazione e sensibilizzazione della cittadinanza rispetto ai suoi contenuti, rispetto ai rischi in esso analizzati ed alle procedure comportamentali da assumere in caso di emergenza.

Si segnala come l'attività di protezione civile condotta con le dovute sinergie tra gli uffici comunali viene ordinariamente svolta.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

MISSIONE 12 – Diritti sociali politiche sociali e famiglia

PROGRAMMA 01 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	13.000,00	8,78	0,00	0,00	13.000,00	8,23
		2014 CS	25.000,00	12,99	0,00	0,00	25.000,00	12,35
		2015 PL	13.000,00	8,50	0,00	0,00	13.000,00	8,50
		2016 PL	13.000,00	8,50	0,00	0,00	13.000,00	8,50
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	135.000,00	91,22	0,00	0,00	135.000,00	85,44
		2014 CS	167.419,72	87,01	0,00	0,00	167.419,72	82,71
		2015 PL	140.000,00	91,50	0,00	0,00	140.000,00	91,50
		2016 PL	140.000,00	91,50	0,00	0,00	140.000,00	91,50
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	10.000,00	100,00	10.000,00	6,33
		2014 CS	0,00	0,00	10.000,00	100,00	10.000,00	4,94
		2015 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2016 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	2014 CP	148.000,00	100,00	10.000,00	100,00	158.000,00	100,00
		2014 CS	192.419,72	100,00	10.000,00	100,00	202.419,72	100,00
		2015 PL	153.000,00	100,00	0,00	100,00	153.000,00	100,00
		2016 PL	153.000,00	100,00	0,00	100,00	153.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Invarianza pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione Asilo Nido

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

E' prevista per l'anno 2014 la sistemazione dell'area esterna dell'asilo nido e della scuola materna

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Gestione del servizio Asilo Nido comunale in convenzione con la Comunità di Valle Sabbia che utilizza personale specializzato delle cooperative locali con la finalità di mantenere la qualità del servizio con particolare riguardo all'ottimizzazione dei costi.

La manutenzione del patrimonio dell'ente, sia ordinaria che straordinaria ed il continuo ammodernamento delle attrezzature sono ritenute finalità prioritarie poiché determinanti per la sicurezza dei cittadini e per un efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 03 – Interventi per gli anziani

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	208.299,60	100,00	0,00	0,00	208.299,60	100,00
		2014 CS	226.157,37	100,00	0,00	0,00	226.157,37	100,00
		2015 PL	198.100,00	100,00	0,00	0,00	198.100,00	100,00
		2016 PL	130.000,00	100,00	0,00	0,00	130.000,00	100,00
TOTALE		2014 CP	208.299,60	100,00	0,00	100,00	208.299,60	100,00
		2014 CS	226.157,37	100,00	0,00	100,00	226.157,37	100,00
		2015 PL	198.100,00	100,00	0,00	100,00	198.100,00	100,00
		2016 PL	130.000,00	100,00	0,00	100,00	130.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Gestione Centro Sociale

Servizio assistenza domiciliare (SAD)

Servizio pasti a domicilio

Servizio Caffè Alzheimer

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La programmazione dei servizi sociali inserisce necessariamente in uno scenario nazionale e regionale di profondi mutamenti di carattere economico, con i sempre più consistenti ed evidenti contenimenti della spesa posta agli Enti Locali, con la persistente logica additiva di competenze specificatamente al Comune, incluso il trasferimento unilaterale e senza sostegni d'alcun genere di interventi e servizi gestiti precedentemente da altri Enti o Aziende, e gestionali - organizzative, direttamente connessi con i vincoli posti dalle limitazioni della spesa pubblica.

Il Comune intende mantenere il proprio ruolo di "regolatore" centrale, proponendo azioni sociali, che nel quadro vasto, confuso e frammentario della politica sociale nazionale e locale, vogliono assicurare, pur in un percorso complesso e difficile di ricerca di fondi, di assetti gestionali, di integrazione con le altre realtà (gli altri comuni per il piano di zona, ASL, Azienda Ospedaliera) un orientamento che conservi la "regia" propria dell'Ente Locale e della sua vicinanza al cittadino e al territorio.

Il nostro comune si colloca, naturalmente, nell'ambito di appartenenza, il distretto n.12, che, in ottemperanza alla legge 328/00, ha redatto il Piano di zona, individuato quale strumento strategico per la gestione delle politiche sociali territoriali che mira alla costruzione del sistema di governo e coordinamento dell'ambito e all'organizzazione di una struttura integrata dei servizi sociali.

La manutenzione del patrimonio dell'ente, sia ordinaria che straordinaria ed il continuo ammodernamento delle attrezzature sono ritenute finalità prioritarie poiché determinanti per la sicurezza dei cittadini e per un efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	25.000,00	100,00	0,00	0,00	25.000,00	100,00
		2014 CS	31.371,16	100,00	0,00	0,00	31.371,16	100,00
		2015 PL	20.000,00	100,00	0,00	0,00	20.000,00	100,00
		2016 PL	20.000,00	100,00	0,00	0,00	20.000,00	100,00

	TOTALE	2014 CP	25.000,00	100,00	0,00	100,00	25.000,00	100,00
		2014 CS	31.371,16	100,00	0,00	100,00	31.371,16	100,00
		2015 PL	20.000,00	100,00	0,00	100,00	20.000,00	100,00
		2016 PL	20.000,00	100,00	0,00	100,00	20.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Interventi a sostegno delle fragilità

Inserimenti lavorativi social-work

Lotta al gioco d'azzardo

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Istituzione di un fondo a sostegno delle fragilità

Interventi economici di carattere generico e di settore

Istituzione di un fondo incentivante da destinare alle imprese che parteciperanno alla lotta al gioco d'azzardo

Inserimenti lavorativo social – work

Attivazione di nuovi bandi

Lotta al gioco d'azzardo

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Rimborso spese sanitarie

Alla luce della normativa vigente, il Comune di Villanuova sul Clisi, tramite accordo con i Sindacati dei pensionati SPI-CGIL, FNP-CISL, UILP-UIL), ha stabilito di venire incontro alle esigenze dei cittadini in merito alle spese sanitarie sostenute nell'anno 2012, tenendo presente il fatto che debbano rientrare nei limiti di reddito previsti in base alla situazione economica equivalente (ISEE), tale possibilità sarà benevolmente vagliata nell'incontro da farsi con i sindacati dei pensionati.

Contributo affitto

Dall'anno 2000, la Regione Lombardia ha istituito con propria legge n. 2 del 14 gennaio 2000, così come previsto dalla legge 9 dicembre 1998 n. 431, un fondo per il sostegno finanziario alle abitazioni in locazione, cominciando a erogare contributi sulle spese connesse all'affitto e sostenute nell'anno 1999. Il Comune, attraverso l'ufficio Servizi Sociali, si è attivato, in conformità alle direttive regionali, per l'istituzione di uno Sportello Affitto. Regione Lombardia per l'anno 2012 ha rivisto tale contributo che ha portato ad una sensibile riduzione degli aventi diritto a tale beneficio (10).

Bonus Energia Elettrica e Bonus Gas- Social Card

Da alcuni anni il Comune, al fine di facilitare ai nostri concittadini le richieste dei Bonus Energia Elettrica, Bonus Gas e Social Card, ha stipulato con CAAF-CISL e CAAF-CGIL una convenzione che procede alla raccolta e l'inoltro ai vari enti interessati delle domande per l'erogazione di tali contributi.

Attivazione di nuovi bandi

L'ufficio Servizi Sociali attiverà tutti i "bonus" promossi dalla Regione Lombardia, dalla Provincia, dall'ASL, dalla Comunità Montana di Valle Sabbia, nonché le eventuali sovvenzioni statali, portando a conoscenza della popolazione i rispettivi bandi in modo che gli utenti aventi diritto possano partecipare e fruire dei benefici economici erogati.

Tirocini lavorativi

L'amministrazione Comunale ha impostato una valida collaborazione per l'avvio di tirocini lavorativi con il SERVIZIO PER IL LAVORO per i cittadini e le imprese della Valle Sabbia, "Social Work" della Comunità Montana Valle Sabbia.

Il Social Work è un Servizio al Lavoro pubblico rivolto ai soggetti svantaggiati e alle fasce deboli del mercato del lavoro, è accreditato dalla Regione Lombardia e inserito nella Rete dei Servizi per il Lavoro regionale e provinciale, ed è autorizzato dalla regione Lombardia a svolgere attività di intermediazione favorendo, l'incontro fra la domanda e l'offerta di lavoro).

I tirocini lavorativi formativi e di orientamento sono promossi in favore di coloro che hanno già assolto il diritto-dovere di istruzione e formazione, e mirano ad agevolarne l'inserimento o il reinserimento nel mercato del lavoro attraverso un'esperienza professionale presso un'azienda o un ente pubblico.

Il tirocinio è uno strumento vantaggioso anche per l'azienda che può utilizzarlo per la selezione del personale in vista di eventuali assunzioni.

Il tirocinio si realizza sulla base di un'apposita convenzione tra l'azienda che ospiterà il tirocinante e l'ente promotore. Alla convenzione deve essere allegato il progetto formativo e di orientamento che indica gli obiettivi, i tempi, le modalità di svolgimento del tirocinio e la retribuzione oraria.

Lotta al gioco d'azzardo

Il gioco d'azzardo può diventare patologico “quando si è in presenza di un comportamento persistente, ricorrente, disadattivo di gioco d'azzardo che compromette il funzionamento personale, sociale e lavorativo dell'individuo”.

Negli ultimi anni si è assistito ad un'enorme diffusione del gioco d'azzardo senza però mettere in evidenza il pericolo di scivolare in una situazione patologica, che mette a repentaglio i rapporti personali, sociali e lavorativi.

L'aumento dei casi di patologia da gioco d'azzardo (slot machine, gratta e vinci, lotto, poker, casinò on line, scommesse, bingo, ecc), spesso associata ad un'idea “distorta” del denaro, ha reso urgente ed inevitabile la creazione di servizi studiati ad hoc.

Il problema del gioco compulsivo non può e non deve essere considerato un vizio! Il gioco d'azzardo patologico è una malattia che può essere curata.

Per questo motivo il Consorzio gli Acrobati ha deciso di attivare il progetto “Mettiti in gioco” con l'apertura di 5 sportelli territoriali, tra i quali uno a Villanuova sul Clisi.

Si tratta di un progetto sperimentale finanziato dalla Regione Lombardia e dagli enti partecipanti finalizzato all'accoglienza e alla presa in carico di persone con problemi legati al gioco d'azzardo (slot, vlt, gratta&vinci, lotto, poker, casinò on line, scommesse, bingo, ecc.).

Il progetto Mettiti in gioco si caratterizza per alcuni importanti elementi innovativi, che vanno dalle Procedure snelle e semplificate ad orari compatibili con le esigenze lavorative/scolastiche (aperture pomeridiane e serali); e ancora, con l'attivazione di programmi diversificati basati sui bisogni e sulle caratteristiche della persona, con il coinvolgimento di un'ampia rete territoriale e con una particolare attenzione alla famiglia. E' previsto l'accesso diretto, **GRATUITO** e senza vincoli di residenza.

Il progetto offre direttamente presso lo sportello una valutazione diagnostica effettuata dallo SMI gli Acrobati (con lo psicologo del servizio) a cui seguirà la possibilità di scegliere un percorso basato sulla reale motivazione del giocatore e sulle sue caratteristiche. I percorsi possono essere individuali e/o di gruppo.

L'equipe multidisciplinare è composta da un team di psicoterapeuti, psicologi, educatori ed assistente sociale. Allo sportello sarà presente uno psicoterapeuta dello SMI gli Acrobati per la valutazione

Il progetto offre l'opportunità a tutti coloro che sono interessati di accedere, gratuitamente e in modo anonimo (se lo desiderano), a trattamenti specialistici, che possono essere di gruppo e/o individuali, gestiti da psicoterapeuti ed educatori.

E' stato istituito per l'anno 2014 un fondo a sostegno delle imprese che collaboreranno con l'amministrazione comunale alla lotta al gioco d'azzardo.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 05 – Interventi per le famiglie

Titoli e Macroaggregati di Spesa	Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
----------------------------------	------	----------------	--------------	------------------------	--------------	-------------------	--------------

103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	500,00	100,00	0,00	0,00	500,00	100,00
		2014 CS	500,00	100,00	0,00	0,00	500,00	100,00
		2015 PL	500,00	100,00	0,00	0,00	500,00	100,00
		2016 PL	500,00	100,00	0,00	0,00	500,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	500,00	100,00	0,00	100,00	500,00	100,00
		2014 CS	500,00	100,00	0,00	100,00	500,00	100,00
		2015 PL	500,00	100,00	0,00	100,00	500,00	100,00
		2016 PL	500,00	100,00	0,00	100,00	500,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico e innovativo attento alle persone e alle famiglie che investe per la crescita dei cittadini

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Invarianza della pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed al continuo ammodernamento delle attrezzature

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Invarianza della pressione fiscale, contenimento delle tariffe dei servizi

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

Al fine di garantire cura, assistenza e aiuto alle famiglie e alle persone bisognose di assistenza: bambini, anziani, disabili, utenti con problemi di dipendenza, immigrati, ecc. intervengono i servizi sociali attraverso un insieme di attività che le diverse agenzie attive sul territorio erogano.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014 CP	11.000,00	1,76	0,00	0,00	11.000,00	1,76
		2014 CS	11.000,00	1,61	0,00	0,00	11.000,00	1,61
		2015 PL	11.500,00	1,86	0,00	0,00	11.500,00	1,86
		2016 PL	11.500,00	1,86	0,00	0,00	11.500,00	1,86
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	37.400,00	6,00	0,00	0,00	37.400,00	6,00
		2014 CS	53.369,79	7,83	0,00	0,00	53.369,79	7,83
		2015 PL	37.400,00	6,05	0,00	0,00	37.400,00	6,05
		2016 PL	36.400,00	5,90	0,00	0,00	36.400,00	5,90
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	407.300,00	65,30	0,00	0,00	407.300,00	65,30
		2014 CS	444.965,21	65,26	0,00	0,00	444.965,21	65,26
		2015 PL	399.000,00	64,57	0,00	0,00	399.000,00	64,57
		2016 PL	399.000,00	64,68	0,00	0,00	399.000,00	64,68
TOTALE		2014 CP	623.700,00	100,00	0,00	100,00	623.700,00	100,00
		2014 CS	681.872,71	100,00	0,00	100,00	681.872,71	100,00
		2015 PL	617.900,00	100,00	0,00	100,00	617.900,00	100,00
		2016 PL	616.900,00	100,00	0,00	100,00	616.900,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Un paese dinamico e innovativo attento alle persone e alle famiglie che investe per la crescita dei cittadini

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Creare raccordi tra bisogni e risorse

Attivare sistemi di aiuto intorno ai problemi del singolo e della collettività

Favorire e migliorandoli, i rapporti e le relazioni tra gli individui e fra gli individui e i sistemi di risorse.

Rendere l'ambiente di vita delle persone promozionale ed educativo per persone e gruppi.

Aiutare le persone a sviluppare conoscenze e capacità per affrontare e risolvere i propri problemi assistenziali con senso di responsabilità e autonomia attraverso l'attivazione delle proprie risorse personali, familiari e con quelle predisposte dalla società.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

3.2 Erogazione di servizi di consumo

I Servizi Sociali hanno come obiettivo quello di aiutare la persona o la collettività a risolvere i problemi attraverso il cambiamento delle situazioni usando le capacità delle persone coinvolte e le risorse disponibili.

Gli obiettivi vengono scelti in base ai mezzi, alle risorse, in base alle conoscenze teoriche sull'uomo e sulla società, in base ad alcuni valori guida, possono essere generali o specifici, tesi ad un cambiamento a livello individuale, collettivo, istituzionale e delle politiche sociali.

Considerando che il grado di sviluppo di un paese, e quindi il suo progresso, va correlato con alcuni indici di sviluppo umano, sono da considerare obiettivi prioritari:

la prevenzione e la rimozione, anche mediante la collaborazione con altri servizi, delle cause che possono provocare situazioni di bisogno e/o di emarginazione,

passare dalle politiche passive a quelle attive incoraggiando tutte le forme di promozione, responsabilità, utilizzando il sistema di servizi e prestazioni come base e opportunità per realizzare progetti volti alla partecipazione e alla corresponsabilità,

sostenere interventi di tamponamento a politiche d'inclusione sociale partendo dalla promozione e dal sostegno alle famiglie, quali ambiti privilegiati per la costruzione di processi d'identità, appartenenza e interazione sociale;

rendere accessibili i diritti di cittadinanza sociale garantendo adeguati livelli di protezione e promozione, coniugandoli con il dottrina dei doveri,

agire a tutela dei soggetti non autosufficienti privi di famiglia o di reti familiari idonee,

agire a sostegno della famiglia garantendo aiuto alle persone in difficoltà,

organizzare servizi e percorsi solidali improntati ai principi di responsabilità, solidarietà, sussidiarietà dando rilievo al ruolo della comunità locale nella convinzione che sia la collettività nel suo complesso fautrice di una migliore qualità della vita, facendosi carico delle situazioni in difficoltà dei singoli e/o delle famiglie,

passare da politiche improntate su atti a politiche intese come esiti di processi partecipativi, dialettici, collaborativi, concertativi.

Questi indici di sviluppo umano costituiscono il contesto culturale che fa da base alla legge 328/2000 e rappresentano gli obiettivi strategici con i quali i diversi livelli programmatori devono confrontarsi, affinché il sistema dei servizi alla persona esca dalla residualità e si collochi correttamente come opportunità per lo sviluppo consapevole e responsabile delle persone e della comunità locale, nelle sue varie articolazioni.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area servizi alla persona

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area servizi alla persona

PROGRAMMA 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
103	Acquisto di beni e servizi	2014 CP	23.000,00	100,00	0,00	0,00	23.000,00	48,11
		2014 CS	33.182,93	100,00	0,00	0,00	33.182,93	42,68
		2015 PL	21.000,00	100,00	0,00	0,00	21.000,00	51,22
		2016 PL	11.000,00	100,00	0,00	0,00	11.000,00	35,48
104	Trasferimenti correnti	2014 CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014 CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2015 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2016 PL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014 CP	0,00	0,00	24.804,31	100,00	24.804,31	51,89
		2014 CS	0,00	0,00	44.562,31	100,00	44.562,31	57,32
		2015 PL	0,00	0,00	20.000,00	100,00	20.000,00	48,78
		2016 PL	0,00	0,00	20.000,00	100,00	20.000,00	64,52
TOTALE		2014 CP	23.000,00	100,00	24.804,31	100,00	47.804,31	100,00
		2014 CS	33.182,93	100,00	44.562,31	100,00	77.745,24	100,00
		2015 PL	21.000,00	100,00	20.000,00	100,00	41.000,00	100,00
		2016 PL	11.000,00	100,00	20.000,00	100,00	31.000,00	100,00

1. Descrizione degli obiettivi strategici

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie .

2. Descrizione degli obiettivi operativi

Particolare attenzione alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Gestione cimitero capoluogo e frazione

Contenimento della spesa del personale, delle spese correnti garantendo il mantenimento dell'attuale livello dei servizi.

3. Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

3.1 Investimento

Nel triennio sono previsti interventi di manutenzione straordinaria nei cimiteri.

Per gli investimenti si fa riferimento alle tabelle riportate alle pagine 36-37-38 del presente documento.

3.2 Erogazione di servizi di consumo

La manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente è ritenuta finalità prioritaria poiché determinante per la sicurezza dei cittadini e per un'efficace ed efficiente erogazione dei servizi.

4. Risorse Umane da impiegare

Personale dell'area tecnica

5. Risorse strumentali da utilizzare

Attrezzature d'ufficio e informatiche in dotazione all'area tecnica

MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti

PROGRAMMA 01 – Fondo di riserva

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	2014 CP	27.000,00	100,00	0,00	0,00	27.000,00	100,00
		2014 CS	27.000,00	100,00	0,00	0,00	27.000,00	100,00
		2015 PL	25.000,00	100,00	0,00	0,00	25.000,00	100,00
		2016 PL	25.000,00	100,00	0,00	0,00	25.000,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	27.000,00	100,00	0,00	100,00	27.000,00	100,00
		2014 CS	27.000,00	100,00	0,00	100,00	27.000,00	100,00
		2015 PL	25.000,00	100,00	0,00	100,00	25.000,00	100,00
		2016 PL	25.000,00	100,00	0,00	100,00	25.000,00	100,00

PROGRAMMA 02 – Fondo crediti di dubbia esigibilità

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
110	Altre spese correnti	2014 CP	20.000,00	100,00	0,00	0,00	20.000,00	100,00
		2014 CS	20.000,00	100,00	0,00	0,00	20.000,00	100,00
		2015 PL	30.000,00	100,00	0,00	0,00	30.000,00	100,00
		2016 PL	40.000,00	100,00	0,00	0,00	40.000,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	20.000,00	100,00	0,00	100,00	20.000,00	100,00
		2014 CS	20.000,00	100,00	0,00	100,00	20.000,00	100,00
		2015 PL	30.000,00	100,00	0,00	100,00	30.000,00	100,00
		2016 PL	40.000,00	100,00	0,00	100,00	40.000,00	100,00

DETERMINAZIONE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

ICI/IMU

ANNO	ACCERTATO C/COMPETENZA	ACCERTATO C/RESIDUI	INCASSATO C/COMPETENZA	INCASSATO C/RESIDUI	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	RAPPORTO INCASSATO ACCERTATO	PESO CALCOLO FONDO SVAL. CREDITI
2008	€ 608.800,00	€ 147.691,52	€ 507.741,89	€ 144.208,24	€ 756.491,52	€ 651.950,13	86,18%	€ 10.454,14
2009	€ 603.500,00	€ 72.861,02	€ 549.749,01	€ 72.861,02	€ 676.361,02	€ 622.610,03	92,05%	€ 5.375,10
2010	€ 683.189,38	€ 35.584,91	€ 562.292,30	€ 35.584,91	€ 718.774,29	€ 597.877,21	83,18%	€ 12.089,71
2011	€ 593.068,92	€ 69.897,08	€ 469.246,61	€ 69.897,08	€ 662.966,00	€ 539.143,69	81,32%	€ 43.337,81
2012	€ 773.300,00	€ 123.882,31	€ 591.372,16	€ 43.220,15	€ 897.182,31	€ 634.592,31	70,73%	€ 91.906,50
TOTALE	€ 3.261.858,30	€ 449.916,84	€ 2.680.401,97	€ 365.771,40	€ 3.711.775,14	3.046.173,37 €	82,07%	€ 163.163,25

SANZIONI

ANNO	ACCERTATO C/COMPETENZA	ACCERTATO C/RESIDUI	INCASSATO C/COMPETENZA	INCASSATO C/RESIDUI	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	RAPPORTO INCASSATO ACCERTATO	PESO CALCOLO FONDO SVAL. CREDITI
2008	€ 152.435,71	€ 0,00	€ 152.435,71	€ 0,00	€ 152.435,71	€ 152.435,71	100,00%	€ 0,00
2009	€ 113.709,39	€ 0,00	€ 91.609,39		€ 113.709,39	€ 91.609,39	80,56%	€ 2.210,00
2010	€ 120.000,00	€ 22.100,00	€ 83.958,61	€ 22.118,34	€ 142.100,00	€ 106.076,95	74,65%	€ 3.602,31
2011	€ 95.000,00	€ 36.041,39	€ 75.754,76	€ 36.041,39	€ 131.041,39	€ 111.796,15	85,31%	€ 6.735,83
2012	€ 89.534,30	€ 17.568,75	€ 67.136,02	€ 17.568,75	€ 107.103,05	€ 84.704,77	79,09%	€ 7.839,40
TOTALE	€ 570.679,40	€ 75.710,14	€ 470.894,49	€ 75.728,48	€ 646.389,54	€ 546.622,97	84,57%	€ 20.387,54

COSAP

ANNO	ACCERTATO C/COMPETENZA	ACCERTATO C/RESIDUI	INCASSATO C/COMPETENZA	INCASSATO C/RESIDUI	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	RAPPORTO INCASSATO ACCERTATO	PESO CALCOLO FONDO SVAL. CREDITI
2008	€ 18.027,33	€ 5.335,04	€ 18.027,33	€ 5.335,04	€ 23.362,37	€ 23.362,37	100,00%	€ 0,00
2009	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 11.622,97	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 11.622,97	77,49%	€ 337,70
2010	€ 11.649,49	€ 2.595,36	€ 4.304,94	€ 2.595,36	€ 14.244,85	€ 6.900,30	48,44%	€ 734,46
2011	€ 11.378,84	€ 7.344,55	€ 2.643,49	€ 7.337,60	€ 18.723,39	€ 9.981,09	53,31%	€ 3.059,81
2012	€ 15.000,00	€ 8.735,35	€ 2.120,46	€ 8.735,35	€ 23.735,35	€ 10.855,81	45,74%	€ 4.507,84
TOTALE	€ 71.055,66	€ 24.010,30	€ 38.719,19	€ 24.003,35	€ 95.065,96	€ 62.722,54	65,98%	€ 8.639,80

IMPOSTA PUBBLICITA'

ANNO	ACCERTATO C/COMPETENZA	ACCERTATO C/RESIDUI	INCASSATO C/COMPETENZA	INCASSATO C/RESIDUI	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	RAPPORTO INCASSATO ACCERTATO	PESO CALCOLO FONDO SVAL. CREDITI
2008	€ 16.000,00	€ 1.301,94	€ 13.655,50	€ 1.301,94	€ 17.301,94	€ 14.957,44	86,45%	€ 234,45
2009	€ 16.983,69	€ 2.334,50	€ 14.367,38	€ 2.334,50	€ 19.318,19	€ 16.701,88	86,46%	€ 261,63
2010	€ 17.680,76	€ 0,00	€ 2.614,32	€ 2.614,32	€ 17.680,76	€ 5.228,64	29,57%	€ 1.245,21
2011	€ 13.484,90	€ 16.576,83	€ 8.802,88	€ 16.576,83	€ 30.061,73	€ 25.379,71	84,43%	€ 1.638,71
2012	€ 16.000,00	€ 4.682,02	€ 7.072,00	€ 4.682,02	€ 20.682,02	€ 11.754,02	56,83%	€ 3.124,80
TOTALE	€ 80.149,35	€ 24.895,29	€ 46.512,08	€ 27.509,61	€ 105.044,64	€ 74.021,69	70,47%	€ 6.504,80

RIEPILOGO CALCOLO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI 2014 - 2015 - 2016

	ACCERTATO C/COMPETENZA	ACCERTATO C/RESIDUI	INCASSATO C/COMPETENZA	INCASSATO C/RESIDUI	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	RAPPORTO INCASSATO ACCERTATO
	€ 3.983.742,71	€ 574.532,57	€ 3.236.527,73	€ 493.012,84	€ 4.553.593,26	€ 3.724.858,55	81,80%

MEDIA INCASSI C+R 1° QUADR. C QUINTO ANNO	€ 744.971,71
---	--------------

PERCENTUALE RISCOSSIONE	81,80%
----------------------------	--------

MEDIA ACCERT. C+R 1° QUADR. C QUINTO ANNO	€ 910.718,65
---	--------------

CALCOLO ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	
TRIBUTO	PESO
ICI /IMU	€ 163.163,25
SANZIONI	€ 20.387,54
COSAP	€ 8.639,80
IMPOSTE PUBBLICITA'	€ 6.504,80
TOTALE	€ 198.695,39

MEDIA PONDERATA	€ 39.739,08
-----------------	-------------

ACCANTONAMENTO FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	€ 39.739,08	€ 40.000,00
--	-------------	--------------------

2014	2015	2016
50%	75%	100%
€ 20.000,00	€ 30.000,00	€ 40.000,00

MISSIONE 50 – Debito pubblico

PROGRAMMA 01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
107	Interessi passivi	2014 CP	48.800,00	100,00	0,00	0,00	48.800,00	100,00
		2014 CS	48.800,00	100,00	0,00	0,00	48.800,00	100,00
		2015 PL	47.120,00	100,00	0,00	0,00	47.120,00	100,00
		2016 PL	46.180,00	100,00	0,00	0,00	46.180,00	100,00
	TOTALE	2014 CP	48.800,00	100,00	0,00	100,00	48.800,00	100,00
		2014 CS	48.800,00	100,00	0,00	100,00	48.800,00	100,00
		2015 PL	47.120,00	100,00	0,00	100,00	47.120,00	100,00
		2016 PL	46.180,00	100,00	0,00	100,00	46.180,00	100,00

CALCOLO INDICE INDEBITAMENTO ANNO 2014

Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2012	€ 3.922.136,19
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (8%)	€ 313.770,90
Interessi passivi su mutui in ammortamento e altri debiti	€ 48.800,00
canone leasing riqualificazione stadio comunale	€ 110.000,00
totale interessi su mutui e altri debiti	€ 158.800,00
incidenza percentuale sulle entrate correnti	4,05%
importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	€ 154.970,90

CALCOLO INDICE INDEBITAMENTO ANNO 2015

Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2012	€ 3.922.136,19
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (8%)	€ 313.770,90
Interessi passivi su mutui in ammortamento e altri debiti	€ 47.120,00
canone leasing riqualificazione stadio comunale	€ 110.000,00
totale interessi su mutui e altri debiti	€ 157.120,00
incidenza percentuale sulle entrate correnti	4,01%

importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	€ 156.650,90
--	--------------

CALCOLO INDICE INDEBITAMENTO ANNO 2016

Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2012	€ 3.922.136,19
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (8%)	€ 313.770,90
Interessi passivi su mutui in ammortamento e altri debiti	€ 46.180,00
canone leasing riqualificazione stadio comunale	€ 110.000,00
totale interessi su mutui e altri debiti	€ 156.180,00
incidenza percentuale sulle entrate correnti	3,98%
importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	€ 157.590,90

PROGRAMMA 02 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2014 CP	87.000,00	100,00	0,00	0,00	87.000,00	100,00
		2014 CS	87.000,00	100,00	0,00	0,00	87.000,00	100,00
		2015 PL	88.000,00	100,00	0,00	0,00	88.000,00	100,00
		2016 PL	89.000,00	100,00	0,00	0,00	89.000,00	100,00
TOTALE		2014 CP	87.000,00	100,00	0,00	100,00	87.000,00	100,00
		2014 CS	87.000,00	100,00	0,00	100,00	87.000,00	100,00
		2015 PL	88.000,00	100,00	0,00	100,00	88.000,00	100,00
		2016 PL	89.000,00	100,00	0,00	100,00	89.000,00	100,00

MISSIONE 60 – Anticipazioni finanziarie

PROGRAMMA 01 – Restituzione anticipazione di tesoreria

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	2014 CP	980.000,00	100,00	0,00	0,00	980.000,00	100,00
		2014 CS	980.000,00	100,00	0,00	0,00	980.000,00	100,00
		2015 PL	980.000,00	100,00	0,00	0,00	980.000,00	100,00
		2016 PL	980.000,00	100,00	0,00	0,00	980.000,00	100,00
TOTALE		2014 CP	980.000,00	100,00	0,00	100,00	980.000,00	100,00
		2014 CS	980.000,00	100,00	0,00	100,00	980.000,00	100,00
		2015 PL	980.000,00	100,00	0,00	100,00	980.000,00	100,00
		2016 PL	980.000,00	100,00	0,00	100,00	980.000,00	100,00

DIMOSTRAZIONE DEL RISPETTO DEI LIMITI DEL RICORSO ALL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Le disponibilità di cassa del Bilancio Comunale hanno sempre permesso di non dover beneficiare del ricorso alle anticipazioni di tesoreria. Inoltre l'attuale liquidità consente di presumere che anche per il 2014 non sarà necessario ricorrere ad anticipazioni.

Nell'eventualità comunque di un possibile ricorso ad anticipazione di tesoreria, si procede alla determinazione del limite massimo di richiesta:

Entrate correnti accertate nell'anno 2012

TITOLO 1°	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 1.842.639,51
TITOLO 2°	ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	€ 1.063.106,46
TITOLO 3°	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.016.390,22
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 3.922.136,19

Ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria pari ai 3/12 del totale delle entrate correnti:

€ 3.922.136,19 x 3/12 = Euro 980.534,05

MISSIONE 99 – Servizi per conto terzi

PROGRAMMA 01 – Servizi per conto terzi – Partite di giro

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Anno	Spese Correnti	% sul totale	Spese per Investimento	% sul totale	Spese Complessive	% sul totale
701	Uscite per partite di giro	2014 CP	605.000,00	68,25	0,00	0,00	605.000,00	68,25
		2014 CS	605.000,00	66,90	0,00	0,00	605.000,00	66,90
		2015 PL	605.000,00	68,25	0,00	0,00	605.000,00	68,25
		2016 PL	605.000,00	68,25	0,00	0,00	605.000,00	68,25
702	Uscite per conto terzi	2014 CP	281.400,00	31,75	0,00	0,00	281.400,00	31,75
		2014 CS	299.371,91	33,10	0,00	0,00	299.371,91	33,10
		2015 PL	281.400,00	31,75	0,00	0,00	281.400,00	31,75
		2016 PL	281.400,00	31,75	0,00	0,00	281.400,00	31,75
	TOTALE	2014 CP	886.400,00	100,00	0,00	100,00	886.400,00	100,00
		2014 CS	904.371,91	100,00	0,00	100,00	904.371,91	100,00
		2015 PL	886.400,00	100,00	0,00	100,00	886.400,00	100,00
		2016 PL	886.400,00	100,00	0,00	100,00	886.400,00	100,00

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno2015	Previsioni dell'anno2016
Titolo 1 - Spese correnti				
101	Redditi da lavoro dipendente	966.200,00	920.100,00	920.100,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	60.000,00	57.200,00	57.200,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.969.620,42	1.865.494,01	1.782.114,00
104	Trasferimenti correnti	1.044.865,00	999.111,65	1.006.865,00
107	Interessi passivi	49.800,00	48.120,00	47.180,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	27.000,00	25.000,00	25.000,00
110	Altre spese correnti	85.000,00	73.000,00	81.000,00
100	Totale Titolo 1	4.202.485,42	3.988.025,66	3.919.459,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale				
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.714.082,95	1.769.799,60	1.208.000,00
203	Contributi agli investimenti	35.500,00	5.000,00	5.000,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	25.000,00	0,00	0,00
200	Totale Titolo 2	1.774.582,95	1.774.799,60	1.213.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie				
30100	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
30200	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
30300	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
30400	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
30000	Totale Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti				
40100	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
40200	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
40300	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	87.000,00	88.000,00	89.000,00
40400	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4	87.000,00	88.000,00	89.000,00

	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re			
50100	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	980.000,00	980.000,00	980.000,00
50000	Totale Titolo 5	980.000,00	980.000,00	980.000,00
	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
70100	Uscite per partite di giro	605.000,00	605.000,00	605.000,00
70200	Uscite per conto terzi	281.400,00	281.400,00	281.400,00
70000	Totale Titolo 7	886.400,00	886.400,00	886.400,00
		7.930.468,37	7.717.225,26	7.087.859,00

CONTENIMENTO DELLA SPESA DEL PERSONALE

Con riferimento ai limiti imposti dalla normativa alla spesa di personale, la stessa è prevista per l'anno 2014 in € 959.277,74 importo calcolando seguendo le indicazioni contenute nella circolare n. 9/2006 MEF e nella deliberazione n. 16/2009 Corte dei Conti.

MONITORAGGIO SPESA DEL PERSONALE ANNO 2014

Retribuzioni lorde del personale con contratto a tempo determinato e indeterminato	€ 966.200,00
Spese per collaborazioni coordinate e continuative e altre forme di lavoro flessibile	
Eventuali emolumenti a carico dell'amministrazione per lavoratori socialmente utili	
Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione	
Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del D.lgs 267/2000	
Spese sostenute per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2 del D.lgs n. 267/2000	
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	
IRAP	€ 52.000,00
Oneri per il nucleo familiare buoni pasto e spese per equo indennizzo	€ 4.000,00
Spese rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in comando	€ 48.200,00
Altre spese - specificare : Voucher lavoro accessorio	€ 0,00
Totale (A)	€ 1.070.400,00

le componenti escluse dalla determinazione della spesa sono le seguenti:

Utilizzo Fondo pluriennale vincolato per esigibilità 2014 comp. 2013	€ 57.500,00
Spese per lavoro straordinario attività elettorale a carico Ministero Interno	
Spese per la formazione e rimborsi per missioni	
Spese per il personale trasferito alle Regioni per funzioni delegate	
Spese per emolumenti arretrati relativi ad anni precedenti relativamente alla spesa del 2004, conseguenti al rinnovo di CCNL	
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	
Spese per il personale appartenente a categorie protette	€ 21.722,26
Rimborso dalla Provincia voucher lavoro accessorio	
Spese sostenute per personale comandato presso altre amministrazioni e per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	€ 31.900,00
Totale (B)	€ 111.122,26
Spesa per il personale anno 2013 (A-B)	€ 959.277,74

Si espone qui di seguito la tabella per la verifica del rispetto della spesa di personale dal 2006 al 2014

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Spese intervento 01	€ 1.035.213,00	€ 924.171,00	€ 939.938,00	€ 1.058.664,06	€ 1.018.338,56	€ 978.430,83	€ 965.216,00	€ 900.073,15	€ 966.200,00
Fondo – plur.vincolato Avanzo vincolato								€ 24.995,92	-€ 57.500,00
Altre spese (interv. 03 - 07)	€ 133.019,00	€ 112.614,00	€ 150.423,60	€ 24.981,65	€ 64.629,94	€ 67.384,61	€ 41.288,00	€ 59.551,36	€ 50.577,74
Totale spese del personale	€ 1.168.232,00	€ 1.036.785,00	€ 1.090.361,60	€ 1.083.645,71	€ 1.082.968,50	€ 1.045.815,44	€ 1.006.504,00	€ 984.620,43	€ 959.277,74

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Con riferimento alla sperimentazione di cui all'art. 36 del D.Lgs n. 118/2011, si è reso necessario rendere le previsioni di bilancio coerenti con il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata con riferimento alla previsione del fondo pluriennale vincolato di cui all'art. 7 e 14 del medesimo DPCM, secondo i criteri indicati nel principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

Il principio della competenza potenziata prevede che il “fondo pluriennale vincolato” sia un o strumento di rappresentazione della programmazione e previsione delle spese, sia correnti sia di investimento, che evidenzi con trasparenza e attendibilità il procedimento di impiego delle risorse acquisite dall'ente che richiedono un periodo di tempo ultra annuale per il loro effettivo impiego e utilizzo per le finalità programmate e previste.

Nelle previsioni di bilancio è stato previsto l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato per spese correnti e di investimento per i seguenti importi:

PARTE CORRENTE				
ANNO	CAPITOLO	IMPORTO 2014	IMPORTO 2015	IMPORTO 2016
2013	1840	€ 43.000,00		
2013	1841	€ 10.500,00		
2013	1880	€ 4.000,00		
2011	2680	€ 1.109,23		
2011	2680	€ 1.124,59		
2013	2684	€ 1.493,00		
		€ 61.226,82	€ 0,00	€ 0,00

PARTE CAPITALE				
ANNO	CAPITOLO	IMPORTO 2014	IMPORTO 2015	IMPORTO 2016
2013	14210	€ 1.689,70		
2009	14791		€ 2.122,00	
2009	14791		€ 624,00	
2012	14792	€ 2.500,00		
2013	14792	€ 7.017,78		
2011	14793	€ 1.664,55		
2007	15000	€ 4.733,78		
2013	21300	€ 2.488,80		
2013	21300	€ 1.903,20		
2013	21300	€ 35.007,99		
2012	21301	€ 5.904,80		
2012	21301	€ 1.573,00		
2012	21302	€ 24.064,98		
2012	21302	€ 1.430,00		
2012	21302	€ 20.287,63		
2013	21304	€ 126,00		
2013	21304		€ 4.053,60	
2008	21610	€ 1.259,35		
2008	21610	€ 21.024,26		
2008	21610	€ 7.810,52		
2008	21610	€ 992,70		
2012	25330	€ 2.207,00		
2012	25330	€ 12.597,31		
		€ 156.283,35	€ 6.799,60	€ 0,00

Il fondo pluriennale risulta immediatamente utilizzabile, a seguito dell'accertamento delle entrate che lo finanziano, ed è possibile procedere all'impegno delle spese esigibili nell'esercizio in corso (la cui copertura è costituita dalle entrate accertate nel medesimo esercizio finanziario), e all'impegno delle spese esigibili negli esercizi successivi (la cui copertura è effettuata dal fondo).

Villanuova sul Clisi, 19 febbraio 2014

Il Segretario Generale

Dott. Alessandro Tomaselli

Il Responsabile della programmazione

Rag. Lucia Baga

Il Responsabile del servizio finanziario

Rag. Lucia Baga

Timbro
dell'Ente

Il Rappresentante Legale

Prof. Ermanno Comincioli