

COMUNE DI SOZZAGO

(Provincia di Novara)

DOCUMENTO UNICO

DI

PROGRAMMAZIONE

2016 – 2018

*in forma semplificata
(comuni inferiori a 5.000 abitanti)*

INDICE GENERALE

DISPOSIZIONI GENERALI	4
Finalità e Contenuti	4
1. DUP-SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
1.1. L'analisi delle condizioni esterne	5
1.2. L'analisi delle condizioni interne	8
1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:	8
1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	8
1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:	8
1.3. Gli obiettivi strategici.....	11
2. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte prima.....	14
2.1. Quadro riassuntivo delle risorse disponibili.....	15
2.2. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)	16
2.2.1. Imposta municipale propria	16
2.2.2. Addizionale comunale Irpef	16
2.2.3. Imposta di soggiorno	16
2.2.4. Tari:.....	16
2.2.5. Tasi:	16
2.3. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)	17
2.4. Entrate extratributarie (Titolo 3.00)	18
2.5. Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)	19
2.6. Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)	20
2.7. Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)	21
2.8. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:.....	22
2.8.1. PER MISSIONI:	22
2.8.2. PER MACROAGGREGATI:	23
2.9. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;	24
2.9.1. Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.	24
2.9.2. Evoluzione del debito nel triennio	24
2.9.3. Oneri finanziari	24
2.9.4. Tasso medio di indebitamento	24
2.9.5. Incidenza interessi passivi su entrate correnti.....	24
2.10. Gli equilibri di bilancio correnti e in conto capitale:.....	25
2.11. Indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica.....	27
2.12. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:.....	27
2.13. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale:	27
2.14. Articolazione degli obiettivi operativi per missione/programma:	28
2.15. Quadro generale degli impieghi per missione/programma	31
2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento per missione/programma.....	32
3. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte seconda	33
3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale	34
3.1.1. Programmazione piano dei fabbisogni.....	34

3.1.2. Verifica obbligo riduzione spesa personale aggiornato alle modifiche introdotte dall'art.3 comma 5 del D.L.90 del 24 giugno 2014 in vigore dal 25.06.2014 convertito con legge n.114 del 11.08.2014 (1).....	35
3.2. Programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali	36
3.2.1 ELENCO ANNUALE	36
3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI.....	37
3.3. Piano triennale di valorizzazione di alcune spese di funzionamento	38
3.4 Piano triennale di contenimento della spesa.....	42
3.5 Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.....	43
3.6. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO	44

DISPOSIZIONI GENERALI

Finalità e Contenuti

La programmazione del “sistema di bilancio” 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.

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.

Attraverso l’attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all’elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell’allegato 1 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

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.

Il DUP è lo strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

1. DUP-SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1.1. L'analisi delle condizioni esterne

1. Situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico:

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011		n° 1.055
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		n° 1.086
di cui: maschi		n° 519
femmine		n° 567
nuclei familiari		n° 458
comunità/convivenze		n° ... 1
1.1.3 - Popolazione al 1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n° 1.071
1.1.4 - Nati nell'anno	n° 12	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° 12	
saldo naturale		n° 0
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° 48	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° 33	
saldo migratorio		n° 15
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente)		n° 1.086
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n° 67
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° ... 84
1.1.11 - In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)		n° ...138
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n° ...569
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n° ...228
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,12
	2013	0,85
	2012	0,84
	2011	0,85
	2010	0,96
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,12
	2013	1,13
	2012	0,96
	2011	0,94
	2010	1,26
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n° 1.240 1/1/2005
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente: Popolazione in forza lavoro: Diploma o licenza media inferiore. Popolazione ritirata dal lavoro in prevalenza con licenza elementare.		
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie: Redditi medi uniformi; scarsi casi di criticità economica		

1.2.1 – Superficie in Km ² . 12		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi: assenti	* Fiumi e Torrenti: assenti	
1.2.3 – STRADE		
* Statali km. 0	* Provinciali km. 12	* Comunali km. 20
* Vicinali km. 1	* Autostrade km. 0	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano regolatore adottato	Si	Se Si data ed estremi del provvedimento di approvazione PRGC approvato con DGR n.59-44891 del 18/05/1995 Variante V approvata con deliberazione di C.C. n.19 del 28/09/2012
* Piano regolatore approvato	Si	
* Programma di fabbricazione	No	
* Piano edilizia economica e popolare	No	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	No	
* Artigianali	No	
* Commerciali	No	
Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti: SI		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.
P.I.P.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

2. Parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF):

Popolazione esistente e prospettive abitative; numero nuclei abitativi

Aliquote applicate e massimali applicabili.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

1.2. L'analisi delle condizioni interne

1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:

	Modalità di gestione del Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)	Scadenza affidamento	Conformità alla normativa comunitaria
	Trasporti	Servizio conurbato	SUN Novara	Affidamento servizio gestito dal Comune di Novara	SI

1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Patrimonio netto al 31/12/2014	Note
1	Acqua Novara.VCO spa	Società per azioni a totale partecipazione pubblica	0,191	60.557.038	7.838.967 (capitale sociale)
2	Consorzio di Bacino Basso Novarese	Consorzio	0,48	4.015.681	822.026 (capitale sociale)
3	Consorzio case di vacanze dei comuni novaresi	Consorzio	0,061	6.966.582	
4	Consorzio intercomunale per la gestione dei servizi socio assistenziali dell'Ovest Ticino	Consorzio	1,80	898.327,37	contabilità finanziaria

1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:

- A) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS:

I programmi strategici individuati sono realizzabili con le risorse accertate in avanzo, nonché dalla alta capacità di indebitamento possibile.

Non si prevede di realizzare opere nuove che potrebbero comportare nuove e maggiori spese di ordinaria manutenzione.

- B) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

Alla data della predisposizione del presente documento, risulta in esecuzione una sola opera (in fase di ultimazione), ovvero la sistemazione dell'area industriale.

- C) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici:

Stante anche l'incertezza normativa, si ritiene di confermare per i tributi e i servizi pubblici le attuali aliquote e tariffe; si prevede di poter esternalizzare il servizio di pubblicità e affissioni ,con adeguamento tariffario corrispondente.

- D) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:

Si ritiene di intervenire per una costante riduzione della spesa corrente, secondo quanto indicato dal D.L. 66/2014. Le funzioni fondamentali saranno svolte in forma convenzionata ove possibile e qualora garantiranno un'economia di spesa.

- E) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:

I programmi sono realizzabili con le entrate correnti in linea con le previsioni e i dati storici. Gli investimenti sono realizzabili con le risorse interne previste.

- F) la gestione del patrimonio:

Come evidenziato nel successivo punto 1.3 del presente documento si prevede di riqualificare alcuni immobili di proprietà comunale e di ripristinare la piena fruibilità di altri.

- G) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale:

Le risorse necessarie per la realizzazione dei programmi sono interne (impiego di avanzo) o quali contributi di costruzione.

- H) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato:

Gli investimenti programmati non prevedono il ricorso a forme di indebitamento. L'attuale livello è molto basso ed è previsto in decrescita per effetto di alcuni mutui in scadenza nel triennio in oggetto.

- I) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa:

La programmazione del triennio prevede un avanzo di parte corrente e il rispetto degli equilibri generali, ivi compreso l'equilibrio di cassa.

- L) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa:

Non sono previste modifiche nella dotazione organica; la spesa prevista nel triennio in oggetto rientra nei limiti previsti dalla legge.

M) Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica:

La programmazione prevede il rispetto dei vincoli relativi al patto di stabilità ed è coerente con gli altri vincoli di finanza pubblica.

1.3. Gli obiettivi strategici

<i>MISSIONE</i>	<i>Nr. obiettivi</i>
<i>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	
<i>MISSIONE 2 - Giustizia</i>	
<i>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	<i>2</i>
<i>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	<i>2</i>
<i>MISSIONE 7 - Turismo</i>	
<i>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	<i>3</i>
<i>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i>	
<i>MISSIONE 11 - Soccorso civile</i>	
<i>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 13 - Tutela della salute</i>	
<i>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</i>	<i>2</i>
<i>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	
<i>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	
<i>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	
<i>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</i>	
<i>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</i>	
<i>MISSIONE 50 - Debito</i>	

MISSIONE 3 – Ordine pubblico e sicurezza

1) Programma di sicurezza integrata

Predisposizione di un programma di sicurezza pubblica complementare ed alternativo in sinergia e con coinvolgimento delle associazioni locali.

MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio

1) Programma di recupero di parte di edificio scolastico

Si intende provvedere al recupero della porzione a piano terra dell'edificio scolastico per un utilizzo didattico ricreativo.

MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

1) Programma di ristrutturazione edificio “Circolino”

Si ritiene di dover completare il recupero e la ristrutturazione dell'edificio denominato “Circolino” in piazza

Bonola, di proprietà comunale, con completamento di alcuni lotti funzionali.

2) Programma di potenziamento della biblioteca comunale

E' previsto un potenziamento della biblioteca comunale, con installazione di postazioni internet.

MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

1) Programma di attività per giovani e tempo libero.

Potenziamento delle attività in essere, realizzate in collaborazione con le altre realtà sociali presenti sul territorio.

2) Programma di recupero strutture per attività sportive e ludiche

Si prevede il recupero delle strutture esistenti ad oggi sottoutilizzate.

MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

1) Programma di manutenzioni stradali

Si intende realizzare un miglioramento della viabilità, mediante un piano opportuno di manutenzioni stradali e alla segnaletica.

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

1) Programma per la riqualificazione di Piazza Bonola

Si prevede un organico intervento di riqualificazione della Piazza Bonola, con rifacimento della pavimentazione, e con sistemazione degli arredi urbani di complemento, mediante il ricorso a metodi classici o alternativi, quali l'uso di porfidi o materiali similari o ancora diverse tipologie di asfalti.

2) Programma per la riqualificazione dell'ex area di conferimento.

Con la piena funzionalità della nuova area ecologica, si prevede di provvedere alla riqualificazione dell'area dismessa.

3) Programma di pianificazione urbanistica eco compatibile e di salvaguardia del territorio.

Si prevede l'aggiornamento del vigente PRGC secondo canoni di eco compatibilità e salvaguardia del territorio.

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

1) Programma di assistenza anziani e persone bisognose

Il programma intende perseguire obiettivi di assistenza verso le persone anziane e bisognose, anche attraverso la collaborazione con l'Opera Pia Rognoni, presente sul territorio.

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

1) Programma di ricollocazione o ampliamento dell'ufficio postale.

Si intende provvedere all'esame con Poste Italiane sulle possibilità di una diversa e migliore allocazione dello sportello di Sozzago.

2) Programma di realizzazione copertura wireless

Si prevede di realizzare una efficiente copertura wireless sul territorio sozzaghese, con eventuale possibilità di utilizzi anche gratuiti per i cittadini.

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

1) Programma di contenimento energetico e abbattimento inquinamento luminoso.

Il programma intende perseguire l'adeguamento della pubblica illuminazione, finalizzato ad un contenimento del consumo energetico e all'abbattimento dell'inquinamento luminoso.

2. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte prima

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente:

2.1. Quadro riassuntivo delle risorse disponibili

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	0,00	0,00	372,68	0,00	0,00	0,00	-100,00
. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	458.917,00	640.233,42	624.850,00	642.853,00	629.663,96	623.134,94	2,88
. Contributi e trasferimenti correnti	228.168,11	69.189,63	41.150,00	46.000,00	41.900,00	41.900,00	11,79
. Extratributarie	97.779,20	95.294,33	113.200,00	113.200,00	113.200,00	113.200,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	784.864,31	804.717,38	779.572,68	802.053,00	784.763,96	778.234,94	2,88
. Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RISORSE CORRENTI E PER RIMBORSO PRESTITI (A)	784.864,31	804.717,38	779.572,68	802.053,00	784.763,96	778.234,94	2,88
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	0,00	0,00	4.814,59	18.869,64	0,00	0,00	291,93
. Alienazione e trasferimenti capitale	50.400,00	154,94	21.720,28	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-86,19
. Proventi oneri di urbanizzazione destinati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
. a investimenti	21.088,48	29.468,54	25.000,00	35.000,00	15.000,00	15.000,00	40,00
. Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Avanzo di ammin. per investimenti:	65.257,46	32.750,00	32.750,00	26.995,77	0,00	0,00	-17,57
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE D INVESTIMENTI (b)	136.745,94	62.373,48	84.284,87	83.865,41	18.000,00	18.000,00	-0,50
. Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	921.610,25	867.090,86	863.857,55	885.918,41	802.763,96	796.234,94	2,55

2.2. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
IMU	169.578,52	248.816,45	252.000,00	262.000,00	248.810,96	242.281,94	3,97
Imposta com. pubblicità	107,00	107,00	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00
Addiz. Com. IRPEF	57.000,00	55.000,00	60.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	25,00
TASI	0,00	112.000,00	114.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	1,75
Diritti pubb. Affissioni	114,15	157,50	500,00	503,00	503,00	503,00	0,60
Fondo solidarietà com.	94.936,56	87.012,54	68.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	-16,18
TARI	130.648,35	130.609,39	130.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	1,54
Altre imposte	6.532,42	6.530,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	458.917,00	640.233,42	624.850,00	642.853,00	629.663,96	623.134,94	2,88

2.2.1. Imposta municipale propria

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e della normativa rispetto alla situazione relativa all'ultimo bilancio di previsione approvato per il primo esercizio ed un aumento per nuovi insediamenti, con una diminuzione dell'imposizione nel biennio 2017-2018 per l'allentamento dei vincoli di bilancio.

2.2.2. Addizionale comunale Irpef

La previsione è determinata con scaglioni di aliquote pari a quelle in vigore, con adeguamento determinato sulle ultime stime ministeriali.

2.2.3. Imposta di soggiorno

Non applicata.

2.2.4. TARI

Si presuppone un'invarianza del piano finanziario. Nell'analisi storica, per l'esercizio 2013 si è data indicazione del dato riferito alla TARES.

2.2.5. TASI

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e della normativa rispetto alla situazione relativa all'ultimo bilancio di previsione approvato.

2.3. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Altri contributi	201.091,35	46.614,37	30.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	20,00
Contributo interventi dei comuni	7.856,33	5.584,75	5.250,00	4.100,00	0,00	0,00	-21,90
Contributo regionale in conto mutui	4.220,43	3.890,32	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
Contributo prov.le assistenza scolast.	15.000,00	13.100,19	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTALE	228.168,11	69.189,63	41.150,00	46.000,00	41.900,00	41.900,00	11,79

Valutazioni in merito: Gli importi sono stimati secondo i contributi ad oggi riservati al Comune di Sozzago. Il trend storico è influenzato dal contributo per l'anno 2013 a compensazione dell'abrogazione della prima rata IMU per alcune categorie di immobili.

2.4. Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Diritti per servizi demografici	2.125,07	2.695,10	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
Sanzioni amministrative	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Diritti pesa pubblica	5.711,65	4.877,05	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Servizi cimiteriali e luci votive	8.849,47	13.310,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	0,00
Servizi scolastici	12.038,00	8.325,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Servizi sportivi	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Fitti attivi	7.162,99	6.239,70	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
COSAP	13.204,96	13.121,40	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00
Interessi attivi	1.143,50	426,68	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Concorso al servizio di segreteria	40.400,08	38.282,57	36.900,00	36.900,00	36.900,00	36.900,00	0,00
Introiti diversi	7.143,48	8.016,63	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	0,00
TOTALE	97.779,20	95.294,33	113.200,00	113.200,00	113.200,00	113.200,00	0,00

Valutazioni in merito: Le previsioni sono determinate considerando l'invarianza dei servizi resi, in analogia con le previsioni contenute nell'ultimo bilancio triennale approvato.

2.5. Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Concessioni cimiteriali	0,00	154,94	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Contributo regionale	0,00	0,00	18.720,28	0,00	0,00	0,00	-100,00
Proventi per concessioni edilizie	21.088,48	29.468,54	25.000,00	35.000,00	15.000,00	15.000,00	40,00
Altri contributi da privati	50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	71.488,48	29.623,48	46.720,28	38.000,00	18.000,00	18.000,00	-18,66

Valutazioni in merito: La programmazione prevede introiti costanti per concessioni cimiteriali e aumenti per nuovi insediamenti da PRGC relativamente ai proventi della disciplina urbanisti nel corso del primo esercizio per effetto del prevedibile completamento di PEC in attuazione.

2.6. Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE							

Valutazioni in merito: Nel biennio 2013 – 2014 non erano previsti finanziamenti con mutui, così come nell'ultimo bilancio approvato (esercizio 2015). Ad oggi non sono in previsione nuove assunzioni di mutui neanche nel triennio oggetto della presente programmazione.

2.7. Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE							

Valutazioni in merito: nel biennio storico non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa, così come nell'esercizio in corso; stante il fondo di cassa attuale, non si prevede il ricorso ad anticipazioni dal tesoriere neanche per il triennio oggetto della presente programmazione.

2.8. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:

2.8.1. PER MISSIONI:

	2016	2017	2018
1. Servizi Istituz., generali e di gestione	355.279,20	355.801,80	361.138,83
2. Giustizia	0,00	0,00	0,00
3. Ordine pubblico e sicurezza	10.200,00	10.200,00	10.200,00
4. Istruzione e diritto allo studio	46.078,00	46.156,46	46.848,81
5. Tutela e valorizzazione dei beni e delle att. culturali	11.950,00	11.450,00	11.450,00
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.209,00	2.118,05	2.149,82
7. Turismo	0,00	0,00	0,00
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambien	142.249,36	142.214,94	142.358,72
10. Trasporti e diritto alla mobilità	68.445,00	67.862,07	68.880,00
11. Soccorso civile	503,00	506,02	513,61
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	58.080,80	58.159,39	59.031,78
13. Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14. Sviluppo economico e competitività	2.500,00	2.500,00	2.500,00
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche	6.000,00	6.000,00	6.000,00
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19. Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20. Fondi e accantonamenti	18.050,00	18.050,00	18.050,00
50. Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60. Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99. Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE	721.544,36	721.018,73	729.121,57

2.8.2. PER MACROAGGREGATI:

	2016	2017	2018
1. Redditi da lavoro dip.	204.800,00	204.800,00	204.800,00
2. Imposte e tasse	16.200,00	16.200,00	16.200,00
3. Acq. Beni e Servizi	353.390,60	355.101,86	360.428,39
4. Trasferimenti correnti	90.606,00	90.609,04	91.968,18
5. Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
6. Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	24.431,76	22.125,43	20.128,12
8. Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
9. Rimb. poste correttive delle entrate	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10. Altre spese correnti	30.616,00	30.682,40	34.096,88
TOTALE	721.544,36	721.018,73	729.121,57

2.9. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

2.9.1. Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.

	2016	2017	2018
Limite art. 204/TUEL	0,10	0,10	0,10

2.9.2. Evoluzione del debito nel triennio

Anno	2016	2017	2018
Residuo debito (+)	468.518,29	428.013,88	389.268,65
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	40.504,41	38.745,23	28.113,37
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	428.013,88	389.268,65	361.155,28

2.9.3. Oneri finanziari

Anno	2016	2017	2018
Oneri finanziari	24.431,76	22.125,43	20.128,12
Quota capitale	40.504,41	38.745,23	28.113,37
Totale fine anno	64.936,17	60.870,66	48.241,49

2.9.4. Tasso medio di indebitamento

Indebitamento inizio esercizio	468518,29
Oneri finanziari	24431,76
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,21%

2.9.5. Incidenza interessi passivi su entrate correnti

Anno	2016	2017	2018
Interessi passivi	24.431,76	22.125,43	20.128,12
entrate correnti*	804.717,38	779.200,00	802.053,00
% su entrate correnti	0,03	0,03	0,03
Limite art.204 TUEL	0,10	0,10	0,10

* anno 2016 - rendiconto 2014
 anno 2017 - bil.preventivo 2015
 anno 2018 - DUP 2016

2.10. Gli equilibri di bilancio correnti e in conto capitale:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Cassa anno 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		491.430,15			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	802.053,00	802.053,00	784.763,96	778.234,94
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	721.544,36	721.544,36	721.018,73	729.121,57
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>				0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			7.850,00	7.850,00	7.850,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	40.504,41	40.504,41	38.745,23	28.113,37
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		40.004,23	40.004,23	25.000,00	21.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)			0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M		40.004,23	40.004,23	25.000,00	21.000,00

O=G+H+I+L+M		40.004,23	40.004,23	25.000,00	21.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		26.995,77		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		18.869,64	0,00	
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	88.400,00	38.000,00	18.000,00	18.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)				
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)			0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	105.000,00	123.869,64 18.869,64	43.000,00 0,00	39.000,00 ,
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-16.600,00	-40.004,23	-25.000,00	-21.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00			
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		23.404,23	0,00	0,00	0,00

2.11. Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Sozzago partecipa solo a tre consorzi, i cui scopi sono quelli di garantire i servizi statutari con economicità ed efficienza. L'unica società partecipata e' quella il cui scopo sociale e' la gestione del servizio idrico integrato.

2.12. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:

Essendo attualmente in vigore la V Variante al PRGC che prevede la realizzazione di alcuni lotti e il completamento di due PEC, la programmazione tiene conto dei dati ultimi storici.

2.13. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale:

Il Fondo pluriennale vincolato, costituito in prima battuta con variazione al bilancio approvato per l'esercizio corrente riflette i possibili investimenti programmati per il triennio.

2.14. Articolazione degli obiettivi operativi per missione e programma:

MISSIONE/PROGRAMMA	Nr. Obiettivi operativi
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/PROGRAMMA SERVIZI GENERALI	2
MISSIONE 2 – Giustizia	
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza/PROGRAMMA SICUREZZA	1
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio/PROGRAMMA SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA	2
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali/PROGRAMMA CULTURA	1
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero/PROGRAMMA GIOVANI	1
MISSIONE 7 - Turismo	
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa/PROGRAMMA TERRITORIO	1
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente/PROGRAMMA AMBIENTE E TERRITORIO	2
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità/PROGRAMMA TRASPORTI CONURBATI	2
MISSIONE 11 - Soccorso civile/PROGRAMMA PROTEZIONE CIVILE	1
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia/PROGRAMMA INTERVENTI SOCIALI	2
MISSIONE 13 - Tutela della salute	
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività/PROGRAMMA ATTIVITA' ECONOMICHE	1
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche/PROGRAMMA FONTI ENERGETICHE RINNOVABILI	1
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	
MISSIONE 50 – Debito	

“ Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve “guidare”, negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.” (Il principio contabile della programmazione di bilancio per l'anno 2015 – da Infoarconet RGS)

Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 1

Svolgimento efficiente dei attività istituzionali dell'ente, in autonomia organizzativa o in convenzionamento, ove possibile ed economico.

Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 2

Lavori di manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà comunale.

Missione 3 – Programma sicurezza – Obiettivo operativo 1

Realizzazione di un programma di sicurezza integrata con comuni convenzionati, in supplenza delle carenze di organico relative al presente servizio.

Missione 4 – Programma scuole primaria e secondaria – Obiettivo operativo 1

Mantenimento dello standard qualitativo della scuole primaria e dei servizi per la secondaria.

Missione 4 – Programma scuole primaria e secondaria – Obiettivo operativo 2

Completamento del programma del periodo precedente.

Missione 5 – Programma cultura – Obiettivo operativo 1

Gestione, anche e soprattutto in collaborazione con realtà del territorio, di attività culturali.

Missione 6 – Programma giovani – Obiettivo operativo 1

Svolgimento delle attività relative allo sportello giovani, convenzionato.

Missione 8 – Programma territorio – Obiettivo operativo 1

Completamento del programma del periodo precedente.

Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 1

Mantenimento e, ove possibile, miglioramento delle attività a tutela dell'ambiente, compreso il ciclo di raccolta dei rifiuti.

Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 2

Riqualificazione e sistemazione di Piazza Bonola.

Missione 10 – Programma trasporti conurbati – Obiettivo operativo 1

Mantenimento degli attuali servizi relativi ai trasporti locali conurbati.

Missione 10 – Programma trasporti conurbati – Obiettivo operativo 2

Completamento del programma del periodo precedente.

Missione 11 – Programma protezione civile – Obiettivo operativo 1

Svolgimento delle attività previste dal Piano intercomunale di protezione civile.

Missione 12 – Programma interventi sociali – Obiettivo operativo 1

Realizzazione dei servizi a favore della popolazione disagiata, secondo il Piano predisposto dal CISA Ovest Ticino.

Missione 12 – Programma interventi sociali – Obiettivo operativo 2

Recupero concessioni cimiteriali.

Missione 14 – Programma attività economiche – Obiettivo operativo 1

Svolgimento servizi a supporto delle attività economiche.

Missione 17 – Programma fonti energetiche rinnovabili–Obiettivo operativo 1

Spese per ammortizzazione dell'intervento di realizzazione dell'impianto per produzione di energia fotovoltaica presso edificio scuole elementari.

2.15. Quadro generale degli impieghi per missione e programma

Missione/Programma	Anno 2016			Anno 2017			Anno 2018		
	Spese correnti	Spese Invest.	Totale	Spese correnti	Spese Invest.	Totale	Spese correnti	Spese Invest.	Totale
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/Programma...	355.279,20	12.000,00	367.279,20	355.801,80	15.000,00	370.801,80	361.138,83	15.000,00	376.138,83
MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	10.200,00	0,00	10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	46.078,00	7.000,00	53.078,00	46.156,46	0,00	46.156,46	46.848,81	0,00	46.848,81
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	11.950,00	0,00	11.950,00	11.450,00	0,00	11.450,00	11.450,00	0,00	11.450,00
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.209,00	0,00	2.209,00	2.118,05	0,00	2.118,05	2.149,82	0,00	2.149,82
MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	1.069,64	1.069,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	142.249,36	90.000,00	232.249,36	142.214,94	0,00	142.214,94	142.358,72	0,00	142.358,72
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	68.445,00	10.800,00	79.245,00	67.862,07	0,00	67.862,07	68.880,00	0,00	68.880,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	503,00	0,00	503,00	506,02	0,00	506,02	513,61	0,00	513,61
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	58.080,80	3.000,00	61.080,80	58.159,39	3.000,00	61.159,39	59.031,78	3.000,00	62.031,78
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	18.050,00	0,00	18.050,00	18.050,00	0,00	18.050,00	18.050,00	0,00	18.050,00

2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento per missione e programma

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione annuale)							
	Anno di compet.	I° anno success.	II° anno success.		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. Cred.Spo. Ist. Prev.	fondo pluriennale vincolato	Altre entrate
	2016	2017	2017									
Manutenzioni straordinarie	12.000,00	20.000,00	16.000,00		48.000,00							
Concessioni cimiteriali	3.000,00	3.000,00	3.000,00									9.000,00
Riqualificazione piazza bonola	90.000,00				90.000,00							
Completamento opere	18.869,64										18.869,64	
5												

3. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte seconda

3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale

3.1.1. Programmazione piano dei fabbisogni (D.L. 31.05.2010 n.78 convertito in Legge 122/2010).

La Programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2016-2018, nonché il Piano occupazionale per il medesimo periodo, sono negativi.

Viene inoltre confermata la pianta organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n.56 del 24.11.2009.

Le previsioni di spese rientrano nei limiti previsti dalla normativa in vigore.

Voce	Trend storico			Previsione		
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	1° anno	2° anno	3° anno
Dipendenti al 1/1	2	2	2	2	2	2
Cessazioni	0	0	0	0	0	0
Assunzioni	0	0	0	0	0	0
Dipendenti al 31/12	2	2	2	2	2	2
Spesa di personale	235.896,77	230.487,61	232600,00	232600,00	232600,00	232600,00
Voci escluse (-)	40.400,08	32.282,57	37.900,00	37.900,00	37.900,00	37.900,00
Spesa di personale netta	195.496,69	192.205,04	194.700,00	194.700,00	194.700,00	194.700,00

3.1.2. Verifica obbligo riduzione spesa personale aggiornato alle modifiche introdotte dall'art.3 comma 5 del D.L.90 del 24 giugno 2014 in vigore dal 25.06.2014 convertito con legge n.114 del 11.08.2014 (1)

	2011 rendiconto	2012 rendiconto	2013 rendiconto	2015	2016	2017	2018
<i>Totale spese personale</i>	240.486,75	237.132,62	235.896,77	232.600,00	232.600,00	232.600,00	232.600,00
<i>Componenti spesa escluse</i>	46.157,25	41.312,66	40.400,08	37.900,00	37.900,00	37.900,00	37.900,00
TOTALE spesa	194.329,50	195.819,96	195.496,69	194.700,00	194.700,00	194.700,00	194.700,00
Media triennio 2011-2013	195.215,38						

(1) Ai fini dell'applicazione dell'art.1 comma 557 della legge n.296/2006, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione

h

Valutazioni in merito. Le previsioni di spese rientrano nei limiti previsti dalla normativa in vigore.

3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

	importo (in euro)
accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del d.P.R. n. 207/2010 riferito al primo anno	

Valutazioni in merito

Il programma triennale delle opere pubbliche e l'elenco annuale per l'esercizio 2016 è negativo, non essendo programmate nel triennio 2016-2018 opere pubbliche il cui importo unitario è superiore ad € 100.000,00.

Nel triennio 2016-2018 sono programmati interventi di straordinaria manutenzione e un intervento di riqualificazione di Piazza Bonola.

Riqualificazione di Piazza Bonola.

Spese prevista: € 90.000,00

Finanziamento: € 90.000,00 con impiego di avanzo d'amministrazione accertato e destinato alle spese di investimento.

3.3. Piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento.

L'art. 2 commi da 594 a 599 della Legge 24.12.2007, n.244 introduce alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.

L'art. 2 commi da 594 a 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione e precisamente:

- delle dotazioni strumentali, anche informatiche
- autovetture di servizio
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali
- apparecchiature di telefonia mobile.

I successivi commi 596 e 597 stabiliscono rispettivamente: che a consuntivo le Amministrazioni devono trasmettere una relazione agli organi del controllo interno ed alla sezione regionale della Corte dei Conti e che i predetti piani siano resi pubblici sul sito internet degli enti.

Infine il comma 599 stabilisce che le amministrazioni devono comunicare al Ministero dell'Economia e Finanze i dati relativi a:

- a. I beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti a favore di terzi.
- b. I beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

A tal fine è stato elaborato il seguente piano triennale.

DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE

L'attuale dotazione prevede:

- N.4 personal computer completi di video e tastiera, collegati in rete e ad internet;
- N.5 stampanti;
- N.4 gruppi di continuità;
- N.4 software operativi con antivirus;
- N.4 programmi di gestione dei servizi (anagrafe-stato civile, protocollo, contabilità, tributi);
- N.1 scanner;
- N.1 fax;
- N. 1 fotocopiatrice multiservizi;
- N.1 macchina da scrivere;
- N.1 cassaforte.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016-2018

Mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware provvedendo alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente.

Aggiornamento dei sistemi di sicurezza e dei software in uso, in base alle nuove disposizioni di legge ed in base ai miglioramenti innovativi delle procedure gestionali.

Sostituzione del materiale di consumo.

Eguali e contingenti sostituzioni delle attrezzature in caso di guasti irreparabili.

Allestimento di alcune posizioni informatiche presso la biblioteca comunale, con collegamento internet wireless.

AUTOVEICOLI DI SERVIZIO

AUTOVETTURE

Dotazione attuale:

N.1 autovettura Fiat Punto;

ALTRI AUTOVEICOLI

Dotazione attuale:

N.1 autobus: scuolabus Fiat Iveco;

N.1 autocarro: Fiat Strada;

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016-2018

Limitare allo strettissimo necessario le spese di manutenzione ed esercizio relativamente alle autovetture; normali manutenzioni, revisioni e riparazioni, oltre al consumo necessario per carburante e lubrificanti.

Eventuali sostituzioni dei mezzi che risultassero non conformi in sede di revisione di legge.

TELEFONIA MOBILE

Dotazione attuale:

N.1 telefono.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016-2018

Mantenimento di una linea di telefonia mobile per garantire la reperibilità del personale durante il servizio.

BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'

Il Comune è proprietario dei seguenti beni immobili non infrastrutturali:

- edificio spogliatoi, sito in Via Avellata, in uso gratuito dell'Associazione Amatori Sozzago;
- edificio denominato "Circolino" sito in Piazza Bonola, suddiviso nelle seguenti porzioni immobiliari:
 1. una porzione adibita a sportello bancario, per un canone annuo di € 6.222,52 oltre ad adeguamento ISTAT;
 2. una porzione utilizzata a scopi sanitari;
 3. una porzione a disposizione per i servizi culturali e ricreativi del Comune;
 4. una porzione adibita a farmacia, con canone complessivo per il periodo di locazione pari ad € 50.400,00.

BENI IMMOBILI NON DI PROPRIETA'

DIRITTO REALE DI GODIMENTO – COMODATO GRATUITO

Il Comune dispone di una porzione d'immobile di proprietà di un ente morale (ex IPAB) a titolo gratuito per lascito testamentario, utilizzato come sede municipale.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016-2018

Manutenzioni ordinarie di varia natura se si presentassero le necessità.
Riqualificazione dello spazio attualmente adibito ad attività sanitarie.

3.4. Piano triennale di contenimento della spesa

Considerato che l'art.47, commi da 8 a 12, del D.L. 24 aprile 2014, n.66, convertito con modificazioni dalla legge di conversione 23 giugno 2014, n.89, prevede un contributo da ciascun comune alla finanza pubblica e che il Decreto del Ministro dell'Interno del 4 settembre 2014 determina il contributo per ciascun comune, pari per il Comune di Sozzago ad € 4.820,96 per l'anno 2014 ed € 6.025,62 per gli anni 2015-2016-2017, e le modalità per il calcolo delle riduzioni applicabili.

Considerato altresì che, ai sensi del comma 12 dell'art.47, del D.L. 66/2014, i comuni possono rimodulare o adottare misure alternative di contenimento della spesa corrente.

Visto il modello a dimostrazione della spesa per gli anni 2011 e 2012 e della spesa certificata per l'anno 2013 relativa ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014 e a dimostrazione delle spese per consulenze ed autovetture relative al triennio 2011-2013 allegato alla Deliberazione della Giunta Comunale n.32 del 17.10.2014.

Si individuano le seguenti misure da adottare per il contenimento della spesa:
riduzione delle spese per acquisti di beni e servizi relativi ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014 per € 6.025,62, ovvero nel limite di € 92.283,40 per l'esercizio in corso e per gli anni 2016 e 2017.

3.5. Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

N.D.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Attuale Destinazione RUE	Fg.	P.IIa	Sup/Vani	Valore presunto	Alienazione Valorizz.ne	Nuova destinazione	Necessità di variante	Note

Valutazioni in merito.

Il Piano triennale 2016-2018 delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari, previsto dall'art.58 del d.l.112/2008 convertito dalla Legge 06.08.2008, n.133, da allegare al bilancio di previsione in sede di approvazione, è negativo.

3.6. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Relativamente all'amministrazione ordinaria l'obiettivo è la conservazione degli attuali servizi ricercando, ove possibile, di realizzare risparmi di spesa per garantire il livello di tassazione attuale.

Per quanto concerne gli investimenti il triennio 2016-2018 vedrà interventi conservativi, nonché la previsione di un'opera pubblica significativa, ovvero la riqualificazione della piazza Bonola, da realizzare entro il 2016, intervento che si ritiene previsionalmente inferiore alla soglia dei 100.000,00 euro e pertanto escluso dall'elenco annuale dei lavori pubblici.

Per il triennio oggetto del presente documento non sono previste nuove assunzioni di personale né cessazioni.

Negativo è il piano di valorizzazione ed alienazione dei beni patrimoniali dell'ente.

Il presente documento potrà essere soggetto ad aggiornamento nei termini di approvazione del bilancio 2016.