

COMUNE DI BOCA

PROVINCIA DI NOVARA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

2016 – 2018

Premessa

Dall'anno 2016, i Comuni, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica, sono tenuti alla predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP).

Il DUP:

- “è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative”;
- “costituisce, nel rispetto del principio di 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).

La Sezione Strategica ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quella del mandato amministrativo. Nella Sezione Strategia si sviluppa e si aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e si individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze.

La seconda sezione (SeO) ha una durata pari a quello del bilancio di previsione. In tale sezione si riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane.

Il Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 20.05.2015, ha previsto per gli enti locali, con popolazione fino a 5.000 abitanti, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) nella forma semplificata.

Rilevato che il Comune di Boca ha una popolazione di 1.262 abitanti, e quindi, può predisporre il documento in forma semplificata.

I principi contabili prevedono che la Giunta presenti al Consiglio il DUP entro il 31 luglio di ciascun anno. Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

Entro il 15 novembre di ciascun anno, e comunque nella stessa seduta con cui si approva lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio, mediante deposito della deliberazione e relativa comunicazione ai consiglieri comunali, la Sezione Operativa del DUP (SeO) e l'eventuale nota di aggiornamento della Sezione Strategica per la conseguente deliberazione consiliare da adottarsi entro i termini per l'approvazione del bilancio di previsione. La deliberazione è inviata altresì all'Organo di revisione contabile che darà atto dell'attendibilità e veridicità della quantificazione delle risorse a disposizione e della coerenza interna ed esterna del DUP nel parere al bilancio di previsione”.

Per il DUP 2016, il termine di predisposizione è stato prorogato al 31 dicembre 2015 e la deliberazione è inviata, ai soli fini conoscitivi, anche all'Organo di revisione contabile.

Sezione strategica

A) Analisi strategica delle condizioni esterne all'ente

L'incertezza economico-finanziaria che affligge ormai da molto tempo il nostro Paese e i continui tagli dei trasferimenti ai Comuni da parte dello Stato, rendono sempre più complessa la pianificazione di politiche sia a breve che a medio-lungo termine. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il bilancio comunale ed un aumento della pressione fiscale per mantenere gli stessi livelli quantitativi e qualitativi dei servizi ai cittadini.

1. Valutazione della situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali :

POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2001	n.	1.186
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (Testo Unico Enti Locali D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)	n.	1.262
di cui: Maschi	n.	629
Femmine	n.	633
Nuclei familiari	n.	537
Comunità/Convivenze	n.	0
- Popolazione all'1/1/2013 (penultimo anno precedente)	n.	1.243
- Nati nell'anno	n.	12
- Deceduti nell'anno	n.	11
Saldo naturale	n.	+ 1
- Immigrati nell'anno	n.	70
- Emigrati nell'anno	n.	52
Saldo migratorio	n.	+ 18
- Popolazione al 31/12/2013 (penultimo anno precedente) di cui	n.	1.262
- In età prescolare (0/6 anni)	n.	85
- In età scuola obbligo (7/14 anni)	n.	94
- In forza lavoro I [^] occupazione (15/29 anni)	n.	176
- In età adulta (30/65 anni)	n.	659
- In età senile (oltre 65 anni)	n.	284
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,13
	2010	0,65
	2011	0,90
	2012	0,73
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	0,96
	2010	0,75
	2011	1,22
	2012	1,13
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 1933
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente : SCUOLA OBBLIGO		
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie : IN LINEA DI MASSIMA TRATTASI DI SITUAZIONI NELLA NORMA CON REDDITI MEDI		

CARATTERISTICHE GENERALI DEL TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Kmq.		9	
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
Laghi n. 0		Fiumi e Torrenti n. 2	
1.2.3 – STRADE			
Statali Km. 0	Provinciali Km. 8	Comunali Km. 10	
Vicinali Km. 8	Autostrade Km. 0		

STRUTTURE ED ATTREZZATURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1.3.2.1 – Asili nido n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 1	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	
1.3.2.4 – Scuole medie n. 1	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0	
1.3.2.7 – Rete Fognaria in Km.					
- bianca	6	6	6	6	
- nera	6	6	6	6	
- mista	2	2	2	2	
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	SI X NO	SI X NO	SI X NO	SI X NO	
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	15	15	15	15	
1.3.2.10 – Attivazione servizio idrico integrato	SI X NO	SI X NO	SI X NO	SI X NO	
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi e giardini	n. 2 hq. 3	n. 2 hq. 3	n. 2 hq. 3	n. 2 hq. 3	
1.3.2.12 – Punti Luce illum. Pubbl	n. 310	n. 310	n. 310	n. 310	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.	15	15	15	15	
- Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile	5.900	6.100	6.200	6.300	
- industriale					
- raccolta differenziata	SI X NO	SI X NO	SI X NO	SI X NO	
1.3.2.15 – Esistenza discarica	SI NO X	SI NO X	SI NO X	SI NO X	
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	SI NO X	SI NO X	SI NO X	SI NO X	
1.3.2.19 – Personal Computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7	

2. Parametri economici

Si riportano gli indicatori finanziari ed economici generali relativi all'ultimo rendiconto della gestione (esercizio 2014)

2012 2013 2014

Autonomia finanziaria	Titolo I + Titolo III ----- x 100 Titolo I + II + III	98,0593	91,3230	881.134,81 ----- x 100 = 906.101,45	97,2446
Autonomia impositiva	Titolo I ----- x 100 Titolo I + II + III	71,6467	66,8603	695.464,93 ----- x 100 = 906.101,45	76,7535
Pressione finanziaria	Titolo I + Titolo II ----- x 100 Popolazione	52.647,81	54.149,45	720.431,57 ----- x 100 = 1.279	56.327,72
Pressione tributaria	Titolo I ----- Popolazione	512,59	479,29	695.464,93 ----- = 1.279	543,75
Intervento erariale	Trasferimenti statali ----- Popolazione	13,88	62,20	24.966,64 ----- = 1.279	19,52
Intervento regionale	Trasferimenti regionali ----- Popolazione	0,00	0,00	0,00 ----- = 1.279	0,00
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi ----- x 100 Totale accertamenti di competenza	73,0355	30,0345	348.512,73 ----- x 100 = 1.022.333,87	34,0899
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi ----- x 100 Totale impegni di competenza	71,2820	33,7841	318.801,10 ----- x 100 = 992.926,37	32,1072
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui ----- Popolazione	482,46	396,85	395.574,14 ----- = 1.279	309,28
Velocita' riscossione entrate proprie	Riscossioni Titolo I + III ----- Accertamenti Titolo I + III	0,6814	0,7327	579.710,83 ----- = 881.134,81	0,6579
Rigidita' spesa corrente	Spese personale + Quote ammortamento mutui ----- x 100 Totale entrate Tit. I + II + III	42,9566	42,0990	369.872,86 ----- x 100 = 906.101,45	40,8202
Velocita' gestione spese correnti	Pagamenti Tit. I competenza ----- Impegni Tit. I competenza	0,7703	0,7651	612.034,72 ----- = 756.200,93	0,8093
Redditivita' del patrimonio	Entrate patrimoniali ----- x 100 Valore patrimoniale disponibile	0,0000	0,0000	0,00 ----- x 100 = 0,00	0,0000
Patrimonio pro capite	Valori beni patrimoniali indisponibili ----- Popolazione	872,09	824,75	1.024.656,33 ----- = 1.279	801,13
Patrimonio pro capite	Valore beni patrimoniali disponibili ----- Popolazione	225,75	219,78	271.340,88 ----- : 1.279	212,15
Patrimonio pro capite	Valore beni demaniali ----- Popolazione	1.167,07	1.141,44	1.401.783,39 ----- : 1.279	1.095,99
Rapporto dipendenti / popolazione	Dipendenti ----- Popolazione	0,0056	0,0055	7 ----- : 1.279	0,0054

PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale.

Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

L'ente, nell'ultimo rendiconto di gestione approvato – esercizio 2014 -, ha rispettato tutti i 10 parametri

PATTO STABILITA'

Dall'anno 2013 il Comune rientra nella disciplina degli enti sottoposti al Patto di Stabilità Interno. Nell'esercizio 2014, l'Ente ha rispettato l'obiettivo del saldo finanziario di competenza mista avendo registrato i seguenti risultati rispetto agli obiettivi programmatici di competenza mista:

PATTO STABILITA' INTERNO 2014	COMPETENZA MISTA (in migliaia di euro)
ENTRATE FINALI	916
SPESE FINALI	771
SALDO FINANZIARIO 2014	146
SALDO OBIETTIVO 2014	65
DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	80

B) Analisi strategica delle condizioni interne all'ente

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

ORGANISMI PARTECIPATI

Gli organismi gestionali nei quali il Comune di Boca detiene una partecipazione societaria sono i seguenti:

DENOMINAZIONE	PARTECIPAZIONE
ACQUEDOTTO DI BORGOMANERO GOZZANO E UNITI SPA	6%
ACQUA NOVARA VCO SPA	0,359%
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	0,98%
CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI	0,26%
CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI DI BORGOMANERO - C.I.S.S.	1,7%

2. Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse ed impieghi:

a) investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Quadri riassuntivi finanziamento spese in conto capitale:

Anno 2016

CODICI	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE	OO.UU.	BILANCIO (entrate correnti)
2010101	Manutenzione straordinaria uffici	5.000,00	2.000,00	3.000,00
2010105	Acquisto mobili e macchine uffici	2.000,00		2.000,00
2010501	Manutenzione straordinaria immobili	9.000,00	2.000,00	7.000,00
2010505	Acquisto macchine ed attrezzi	10.000,00		10.000,00
2040201	Manutenzione straordinaria edificio scolastico	9.000,00	2.000,00	7.000,00
2040205	Acquisto mobili per scuole	2.000,00		2.000,00
2080101	Manutenzione straordinaria strade	12.000,00	2.000,00	10.000,00
2080105	Acquisto segnaletica e attrezzature per viabilità	5.000,00		5.000,00
2080202	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	7.000,00	2.000,00	5.000,00
	TOTALE	61.000,00	10.000,00	51.000,00

Anno 2017

CODICI	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE	OO.UU.	BILANCIO (entrate correnti)
2010101	Manutenzione straordinaria uffici	5.000,00	2.000,00	3.000,00
2010105	Acquisto mobili e macchine uffici	2.000,00		2.000,00
2010501	Manutenzione straordinaria immobili	10.000,00	2.000,00	8.000,00
2010505	Acquisto macchine ed attrezzi	10.000,00		10.000,00
2040201	Manutenzione straordinaria edificio scolastico	9.000,00	2.000,00	7.000,00
2040205	Acquisto mobili per scuole	2.000,00		2.000,00
2080101	Manutenzione straordinaria strade	12.000,00	2.000,00	10.000,00
2080105	Acquisto segnaletica e attrezzature per viabilità	5.000,00		5.000,00
2080201	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	7.000,00	2.000,00	5.000,00
	TOTALE	62.000,00	10.000,00	52.000,00

b) programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

CODICI	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE	OO.UU.	AV. AMM.
2010501	Acquisto immobile	50.000,00	-	50.000,00
2080101	Manutenzione straordinaria strade	4.026,00	4.026,00	-
	TOTALE	54.026,00	4.026,00	50.000,00

c) **tributi e tariffe dei servizi pubblici:**

Le entrate correnti di natura tributarie sono l'asse portante dell'intero bilancio, in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite. Con la Legge 27/12/2013, n. 147 (Legge stabilità 2014) è stata istituita l'imposta unica comunale (IUC) che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), del tributo per i servizi indivisibili (TASI) e della tassa sui rifiuti (TARI).

Le aliquote e le tariffe applicate nel 2015 sono le seguenti:

- IMU

TIPI IMMOBILE	ALiquOTA	DETRAZIONI
Abitazioni principali classificate nelle categorie A1 - A/8 e A/9 e le relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C7).	4 per mille	E. 200,00
Aliquota base	10,3 per mille	
Immobili di categoria catastale "D"	10,3 per mille (7,6 allo Stato e 2,7 al Comune)	
Terreni agricoli	7,6 per mille	

- TASI

l'aliquota di base prevista dal comma 676, dell'art. 1, della Legge 27/12/2013, n. 147, è stata azzerata per tutti gli immobili ad eccezione di quelli sotto indicati, per i quali è fissata:

TIPO IMMOBILE	ALiquOTA
Abitazione principale (escluse quelle accatastate nelle categorie A/1, A/8 e A/9) e alle relative pertinenze della stessa. L'abitazione principale è l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare nella quale il possessore ed il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente; per pertinenza si intendono i fabbricati classificati nelle categorie catastali C/2 (cantina, soffitta), C/6 (autorimessa, posto auto) e C/7 (tettoia), limitatamente ad una unità pertinenziale per ciascuna categoria, pur se iscritte in catasto unitamente all'unità abitativa	1,5 per mille
Casa coniugale assegnata al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio	1,5 per mille
Unico immobile, iscritto o iscrivibile in catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduta e non concessa in locazione, dal personale in servizio permanente appartenente alle forze armate e alle forze di polizia ad ordinamento militare e civile, nonché al personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco e dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per i quali non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;	1,5 per mille
Unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari.	1,5 per mille
Fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali	1,5 per mille (70% proprietario IACP e 30% occupante)
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8, art. 13, D.L. 201/2011;	1,0 per mille
Unità immobiliari posseduta da cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato iscritti all'Anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE), già pensionati nei rispettivi paesi di residenza, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizioni che non risultino locate o date in comodato d'uso.	1,5 per mille

DETRAZIONE: Nessuna

- TARI

Utenze domestiche:

N. COMPONENTI	FISSO	VARIABILE	TOTALE
1	0,421	72,207	72.628
2	0,492	129,972	130,764
3	0,542	158,855	159,397
4	0,582	170,408	170,990
5	0,622	209,400	210,022
6 o più	0,652	265,721	266,373

Utenze non domestiche:

1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,268	0,452	0,720
2	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,420	0,705	1,125
3	Stabilimenti balneari	0,331	0,559	0,890
4	Esposizioni, autosaloni	0,226	0,382	0,608
5	Alberghi con ristorante	0,698	1,176	1,874
6	Alberghi senza ristorante	0,478	0,806	1,284
7	Case di cura e riposo	0,525	0,881	1,406
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,593	1,000	1,594
9	Banche ed istituti di credito	0,305	0,514	0,819
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, altri beni durevoli	0,570	0,959	1,530
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,798	1,339	2,138
12	Attività artigianali tipo bottega: falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,546	0,914	1,461
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,609	1,020	1,629
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,402	0,678	1,080
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,516	0,864	1,380
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	2,542	4,268	6,809
17	Bar, caffè, pasticceria	1,912	3,208	5,120
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,250	2,103	3,353
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,371	2,303	3,674
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	3,182	5,349	8,531
21	Discoteche, night-club	0,861	1,447	2,308
22	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,315	0,527	0,842

- SERVIZI A DOMANDA:

- MENSA SCOLASTICA:

Pasto scuola infanzia e primaria E. 3,80 – residenti
E. 4,80 – non residenti

- TRASPORTO SCOLASTICO:

Scuola dell'infanzia RESIDENTI E. 50,00 annui
E. 40,00 annui per il 2° figlio

Scuola Primaria RESIDENTI E. 100,00 annui
E. 90,00 annui per il 2° figlio

Scuola Secondaria di I grado RESIDENTI E. 100,00 annui
E. 90,00 annui per il 2° figlio

d) Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

Analisi della spesa corrente per missioni

MISSIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
1	Servizi istituzionali e generali di gestione	282.030,00	281.810,00	281.810,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	38.698,00	38.698,00	38.698,00
4	Istruzione e diritto allo studio	77.881,00	77.292,00	77.292,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	-	-	-
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	135.970,00	135.657,00	135.657,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	92.996,00	92.165,00	92.165,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	78.134,00	77.499,00	77.499,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	39.022,00	39.022,00	39.022,00
20	Fondi e accantonamenti	17.400,00	20.200,00	20.200,00
50	Debito pubblico	44.857,00	47.496,00	47.496,00
	Totale spesa corrente	806.988,00	809.839,00	809.839,00

e) **Risorse finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:**

ENTRATE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	661.500,00	661.500,00	661.500,00
2	Trasferimenti correnti	4.457,00	1.532,00	1.532,00
3	Entrate extratributarie	195.031,00	198.807,00	198.807,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	860.988,00	861.839,00	861.839,00
4	Proventi oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	-	-	-
	Avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti	-	-	-
	Totale entrate utilizzate per spese correnti e rimborso prestiti	860.988,00	861.839,00	861.839,00

f) **Gestione del patrimonio**

Il successivo prospetto riporta in sintesi i principali aggregati che compongono il Conto del Patrimonio, suddivisi in attivo e passivo, riferiti all'ultimo Rendiconto della Gestione approvato (esercizio 2014)

ANNO 2014

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	-	Patrimonio netto	2.966.231,95
Immobilizzazioni materiali	2.833.839,83		-
Immobilizzazioni finanziarie	461.946,00		-
Rimanenze	-		-
Crediti	348.512,73		-
Attività finanziarie non immobilizzate	-	Conferimenti	39.683,65
Disponibilità liquide	75.992,28	Debiti	714.375,24
Ratei e risconti attivi	-	Ratei e risconti passivi	-
Totale	3.720.290,84	Totale	3.720.290,84

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

Nel triennio di riferimento per finanziare la parte capitale del bilancio si prevede di ricorrere alle seguenti risorse straordinarie:

ENTRATE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
4	Proventi oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6	Accensione di prestiti	-	-	-
	Totale entrate utilizzate per spese in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00

h) Indebitamento

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 204 del TUEL, dall'anno 2015 è fissato nella percentuale del 10% del totale dei primo tre titoli delle entrate del penultimo esercizio.

La spesa complessiva per l'ammortamento dei mutui nel triennio è così determinata:

	QUOTA CAPITALE	INTERESSI	TOTALE
ANNO 2016	47.856,37	13.629,67	61.486,04
ANNO 2017	47.495,48	11.041,48	58.536,96
ANNO 2018	40.182,27	8.635,67	48.817,94

L'andamento del residuo debito dell'indebitamento nel triennio sarà il seguente:

ANNO	2016	2017	2018
RESIDUO DEBITO INIZIO ANNO	283.522,00	235.665,63	188.170,15
NUOVI PRESTITI	-	-	-
PRESTITI RIMBORSATI	47.856,37	47.495,48	40.182,27
REVISIONE DEBITO	-	-	-
ESTINZIONE ANTICIPATA	-	-	-
TOTALE FINE ANNO	235.665,63	188.170,15	147.987,88

L'incidenza degli interessi passivi dei mutui sull'entrate correnti sarà la seguente:

ANNO	2016	2017	2018
INTERESSI PASSIVI	13.629,67	11.041,48	8.635,67
ENTRATE CORRENTI	906.101,45	932.563,00	860.988,00
Incidenza percentuale attuale interessi passivi su entrate correnti (art. 204 TUEL)	1,50%	1,18%	1,00%

L'indebitamento medio per abitante, a fine 2015, è pari ad E. 221,85.

i) Equilibri correnti, generali e di cassa

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

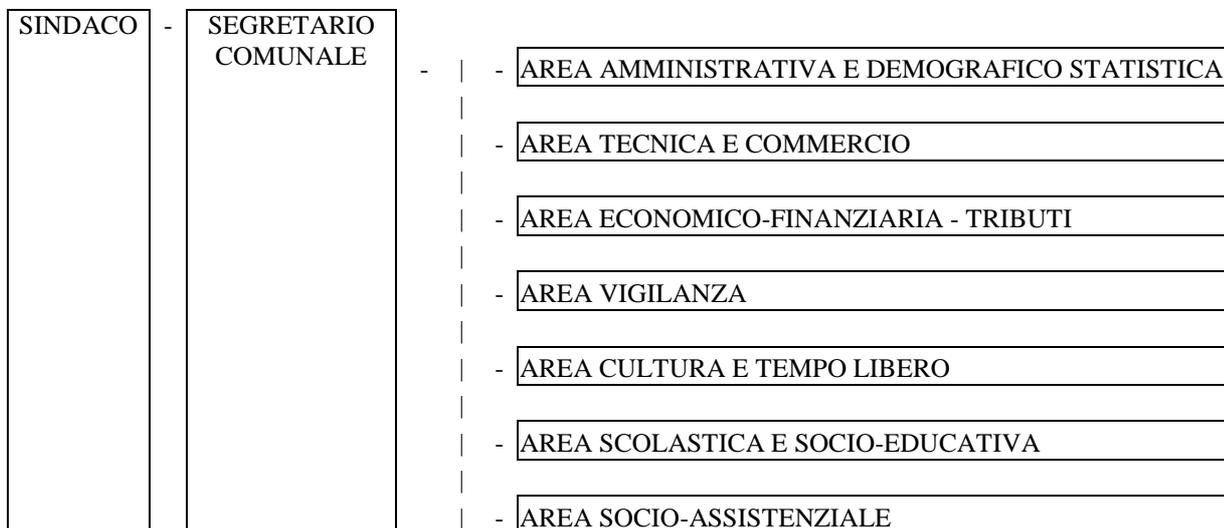
All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

L'ente intende perseguire gli equilibri di parte corrente del bilancio senza fare ricorso all'utilizzo di oneri di urbanizzazione.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane:

- situazione alla data del 31/12/2015

La struttura organizzativa dell'Ente risulta essere la seguente:



Le unità organizzative sono:

a) area amministrativa - demografico - statistica

- ufficio segreteria
- ufficio protocollo e archivio
- ufficio relazioni con il pubblico
- ufficio contratti
- ufficio stato civile e anagrafe
- ufficio elettorale - leva - statistica
- ufficio "sportello del cittadino"

b) area tecnica e commercio

- ufficio lavori pubblici, servizi territoriali e protezione civile
- servizi cimiteriali
- servizi ambiente
- ufficio urbanistica
- ufficio edilizia pubblica
- ufficio edilizia privata
- ufficio commercio e pubblici esercizi

c) area economico – finanziaria - tributi

- ufficio ragioneria, programmazione finanziaria e controllo di gestione
- ufficio economato
- ufficio tributi
- ufficio personale (per la parte contabile)

d) area vigilanza

- ufficio polizia urbana
- ufficio notificazione atti

e) area cultura e tempo libero

In relazione ai servizi culturali di varia natura, le competenze e le relative responsabilità sono demandate all'ufficio segreteria.

f) area scolastica e socio - educativa

- scuola materna statale
- scuola elementare
- scuola media inferiore

g) area socio - assistenziale

- ufficio servizi sociali

AREA	DOTAZIONE ORGANICA		POSTI OCCUPATI	POSTI VACANTI	PAR-TIME
AMMINISTRATIVA E DEMOGRAFICO STATISTICA	1	C	1	0	
TECNICA E COMMERCIO	2	C	1	1	
	3	B	3	0	1
ECONOMICO-FINANZIARIA - TRIBUTI	1	C	1	0	
VIGILANZA	1	D	1	0	
	1	C	0	1	
CULTURA E TEMPO LIBERO	0		0	0	
SCOLASTICA E SOCIO-EDUCATIVA	0		0	0	
SOCIO-ASSISTENZIALE	0		0	0	

Segretario: reggenza a scavalco (dal 01/07/2015)

Numero posizioni organizzative: 2

Tecnico Comunale: Incarico, a tempo determinato, a dipendente del Comune di Orta San Giulio, in comando presso il Comune di Gattinara, a svolgere, al di fuori dell'orario di lavoro espletato presso detti Enti, n. 4 ore settimanali.

Nel corso degli ultimi 4 anni (dal 2011 al 2014) la situazione del personale dipendente e dirigente relativa all'organico e alla spesa di cui ai sensi della Legge 296/2006 art. 1, comma 557 e s.m.i., risulta la seguente:

Segretario: convenzione di segreteria tra i Comuni di Marano Ticino 30% - Boca 25% - Barengo 25% - Casalino 20%

Numero posizioni organizzative: 2

Numero responsabile unico procedimento: 1

Numero personale dipendente al 31.12:

- 2011: n. 7 di cui n. 5 a tempo pieno, n. 1 tempo parziale e n. 1 in sospensione cautelare
- 2012: n. 7 di cui n. 5 a tempo pieno, n. 1 tempo parziale e n. 1 in sospensione cautelare
- 2013: n. 7 di cui n. 5 a tempo pieno, n. 1 tempo parziale e n. 1 in sospensione cautelare
- 2014: n. 7 di cui n. 5 a tempo pieno, n. 1 tempo parziale e n. 1 in sospensione cautelare

Numero incarico art. 110 TUEL: 1 contratto tempo parziale dal 10.01.2011 al 26.05.2014

Tecnico Comunale: Incarico a tempo determinato dal 01.07.2014 al 31.12.2014 a dipendente del Comune di Cavallirio, a svolgere al di fuori dell'orario di lavoro espletato presso detto Ente, n. 6 ore settimanali.

	2011	2012	2013	2014
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)	321.414,59	305.595,61	272.580,84	269.682,12
Importo spesa personale calcolata ai sensi art. 1, C. 557 e 562 della L. 296/2006	271.057,46	272.580,84	265.408,07	253.834,14
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI

4. Coerenza compatibilità presente e futura con le disponibilità del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica:

A decorrere dal 2016 cessano di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità, i Comuni sono sottoposti al pareggio di bilancio.

C) Individuazione degli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato

1. Obiettivi strategici dell'Ente

Il DUP semplificato, per ogni singola missione del bilancio, indica gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

Missioni e obiettivi strategici dell'ente

Missione 01 - Servizi istituzionali generali e di gestione

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela dell'ambiente e del territorio

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 15 – Politiche del lavoro e formazione professionale

Missione 20 – Fondi e accantonamenti (Fondo di riserva - Fondo crediti di dubbia esigibilità)

Missione 50 – Debito pubblico

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Considerato che nella Sezione Strategica del DUP, secondo il principio contabile applicato alla programmazione, si ritiene opportuno riportare le linee programmatiche di governo dell'Amministrazione contenute nel programma di mandato 2015-2020 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 15/06/2015, e precisamente:

- salvaguardia e tutela del territorio comunale sia sotto il profilo ambientale che ecologico sia della salute pubblica nonché della sicurezza dei suoi residenti;
- promuovere e agevolare lo sviluppo dell'edilizia residenziale e industriale;
- promuovere e agevolare lo sviluppo delle attività imprenditoriali, commerciali ed agricole;
- ottimizzazione delle risorse economiche e finanziarie del bilancio comunale;
- snellimento della burocrazia;
- valorizzazione delle peculiarità storiche, naturalistiche, sociali, artistiche e turistiche del

- Comune di Boca, favorendo il miglioramento della vita dei suoi residenti mediante anche la creazione di uno spazio per i giovani e gli anziani;
- sviluppo e modernizzazione dell'ambiente scolastico.

In base alla codifica di bilancio "armonizzata" con quella statale, le "missioni" costituiscono il nuovo perimetro dell'attività dell'ente in quanto rappresentano le sue funzioni principali.

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Missione 50 – Debito pubblico

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

D) Modalità di rendicontazione di fine mandato del proprio operato da parte dell'Amministrazione comunale

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del D. Lgs. 06/09/2011 n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

a) Indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE

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

SOCIETA' DI CAPITALI:

- Acqua Novara VCO SPA
- Acquedotto di Borgomanero, Gozzano e Uniti SPA

CONSORZI:

- Consorzio Case di Vacanze dei Comuni Novaresi
- Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese
- Consorzio Intercomunale per la gestione dei servizi socio-assistenziali di Borgomanero

CONVENZIONI:

- Sportello Unico per le Imprese
- Centro Operativo Intercomunale di Protezione Civile
- Commissione Locale per il Paesaggio
- Gestione in forma associata della Scuola Media "A. Antonelli"
- Servizio di difesa e tutela fitosanitaria delle produzioni viticole e assistenza enologica
- Canile sanitario
- Convenzione utilizzo congiunto risorse umane per servizio tecnico-manutentivo
- Convenzione utilizzo congiunto risorse umane per servizio polizia locale

Per gli organismi gestionali partecipati dall'Ente gli obiettivi sono quelli di verifica del rispetto degli obblighi e degli adempimenti previsti dalla legislazione vigente oltre a quelli relativi all'andamento economico da controllare attraverso l'invio dei documenti contabili essenziali e attraverso flussi informativi periodici.

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

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

(se la risposta è SI indicare data ed estremi di approvazione)

Piano regolatore adottato	SI	X	NO
---------------------------	----	---	----

Piano regolatore approvato	SI	X	NO
----------------------------	----	---	----

Programma di fabbricazione	SI		NO X
----------------------------	----	--	------

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

Piano edilizia economica e popolare	SI		NO X
-------------------------------------	----	--	------

Industriali	SI		NO X
-------------	----	--	------

Artigianali	SI		NO X
-------------	----	--	------

Commercioli	SI		NO X
-------------	----	--	------

Altri strumenti (specificare)			
-------------------------------	--	--	--

c) **Parte Entrata – valutazione generale mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l’andamento storico e i relativi vincoli**

- TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	543.500,00	543.500,00	543.500,00
301	Fondi perequativi da amministrazioni centrali	118.000,00	118.000,00	118.000,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	661.500,00	661.500,00	661.500,00

PERCENTUALE DI ENTRATA PER TIPOLOGIA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
101	Imposte e tasse e proventi assimilati	82,16%	82,16%	82,16%
301	Fondi perequativi da amministrazioni centrali	17,84%	17,84%	17,84%
	TOTALE ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	100,00%	100,00%	100,00%

La sezione si compone delle seguenti voci:

IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI:

- Imposta municipale unica (IMU)
- Tassa sui rifiuti (TARI)
- Tributo per servizi indivisibili (TASI)
- IRE per attività sociali
- Altre imposte

FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI:

- Fondo di solidarietà comunale

- TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
101	Trasferimenti correnti da amministrazione pubbliche	4.457,00	1.532,00	1.532,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	4.457,00	1.532,00	1.532,00

PERCENTUALE DI ENTRATA PER TIPOLOGIA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
101	Trasferimenti correnti da amministrazione pubbliche	100,00%	100,00%	100,00%
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	100,00%	100,00%	100,00%

Nella corrente sezione sono comprese le seguenti voci:

TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE:

- Contributi dello Stato

- TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	92.421,00	96.197,00	96.197,00
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.000,00	7.000,00	7.000,00
300	Interessi attivi	500,00	500,00	500,00
500	Rimborso e altre entrate correnti	95.110,00	95.110,00	95.110,00
	TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	195.031,00	198.807,00	198.807,00

PERCENTUALE DI ENTRATA PER TIPOLOGIA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	47,39%	48,39%	48,39%
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3,59%	3,52%	3,52%
300	Interessi attivi	0,25%	0,25%	0,25%
500	Rimborso e altre entrate correnti	48,77%	47,84%	47,84%
	TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	100,00%	100,00%	100,00%

Nella corrente sezione sono comprese le seguenti voci:

VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI:

- Diritti di segreteria
- Diritti carte identità e stato civile
- Proventi mensa scolastica
- Proventi trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali
- Fitti reali di fabbricati

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI:

- Sanzioni amministrative
- Sanzioni codice della strada

INTERESSI ATTIVI:

- Interessi attivi

RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI:

- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso servizio idrico integrato
- Recupero spese utenze affittuari beni comunali
- Diritti escavazione

- TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
500	Altre entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00

PERCENTUALE DI ENTRATA PER TIPOLOGIA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
500	Altre entrate in conto capitale	100,00%	100,00%	100,00%
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	100,00%	100,00%	100,00%

Nella corrente sezione sono comprese le seguenti voci:

ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE:

- Proventi pratiche edilizie e sanzioni

- TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
100	Entrate per partite di giro	150.000,00	150.000,00	150.000,00
200	Entrate per conto terzi	96.000,00	96.000,00	96.000,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	246.000,00	246.000,00	246.000,00

PERCENTUALE DI ENTRATA PER TIPOLOGIA

ENTRATE TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
100	Entrate per partite di giro	60,98%	60,98%	60,98%
200	Entrate per conto terzi	39,02%	39,02%	39,02%
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	100,00%	100,00%	100,00%

Nella corrente sezione sono comprese le seguenti voci:

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO:

- Ritenute previdenziali ed assistenziali personale
- Ritenute erariali
- Altre ritenute al personale per conto terzi

ENTRATE PER CONTO TERZI:

- Rimborso spese servizi conto terzi
- Depositi cauzionali
- Depositi contrattuali
- Rimborso fondo economato

d) Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe relative all'anno 2015 indicate al paragrafo 2, lettera c) delle "condizioni interne".

Per il triennio 2016/2018, salvo modifiche legislative, si intende, comunque applicabile un "blocco delle stesse" e cioè non verranno praticati aumenti delle aliquote e tariffe in vigore. Inoltre, se a seguito di politiche di riduzione della spesa corrente, fosse possibile ottenere dei risparmi di spesa, si valuterà se utilizzare tali risparmi in operazioni di riduzione delle tariffe dei tributi comunali.

e) Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Non prevista la contrazione di mutui.

f) Parte spesa: redazione per programmi all'interno delle missioni

TITOLO 1 - SPESA CORRENTE

MIS- SIONE	PRO GRAM MA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
			2016	2017	2018
1		Servizi istituzionali e generali di gestione	282.030,00	281.810,00	281.810,00
	1	Organi istituzionali	21.388,00	21.388,00	21.388,00
	2	Segreteria generale	169.290,00	169.070,00	169.070,00
	3	Gestione economico, finanziaria programmazione	2.315,00	2.315,00	2.315,00
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5	Gestione beni demaniali e patrimoniali	69.037,00	69.037,00	69.037,00
	6	Ufficio tecnico	-	-	-
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	11	Altri servizi generali	13.300,00	13.300,00	13.300,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	38.698,00	38.698,00	38.698,00
	1	Polizia locale e amministrativa	38.698,00	38.698,00	38.698,00
4		Istruzione e diritto allo studio	77.881,00	77.292,00	77.292,00
	1	Istruzione prescolastica	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	2	Altri ordine di istruzione	39.341,00	38.752,00	38.752,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	35.540,00	35.540,00	35.540,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	-	-	-
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	135.970,00	135.657,00	135.657,00
	3	Rifiuti	133.500,00	133.500,00	133.500,00
	4	Servizio idrico integrato	2.470,00	2.157,00	2.157,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	92.996,00	92.165,00	92.165,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	92.996,00	92.165,00	92.165,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	78.134,00	77.499,00	77.499,00
	5	Interventi per le famiglie	39.000,00	39.000,00	39.000,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	39.134,00	38.499,00	38.499,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione	39.022,00	39.022,00	39.022,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	39.022,00	39.022,00	39.022,00
20		Fondi e accantonamenti	17.400,00	20.200,00	20.200,00
	2	Fondo svalutazione crediti	10.400,00	13.200,00	13.200,00
	3	Altri fondi	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		Totale spesa corrente	762.131,00	762.343,00	762.343,00

PERCENTUALE DI SPESA PER MISSIONE

MISSIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
1	Servizi istituzionali e generali di gestione	37,01%	36,97%	36,97%
3	Ordine pubblico e sicurezza	5,08%	5,08%	5,08%
4	Istruzione e diritto allo studio	10,22%	10,14%	10,14%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00%	0,00%	0,00%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	17,84%	17,79%	17,79%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	12,20%	12,09%	12,09%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10,25%	10,17%	10,17%
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	5,12%	5,12%	5,12%
20	Fondi e accantonamenti	2,28%	2,65%	2,65%
	Totale spesa corrente	100,00%	100,00%	100,00%

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

MIS- SIONE	PROGR AMMA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
			2016	2017	2018
1		Servizi istituzionali e generali di gestione	26.000,00	27.000,00	27.000,00
	1	Organi istituzionali	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5	Gestione beni demaniali e patrimoniali	19.000,00	20.000,00	20.000,00
4		Istruzione e diritto allo studio	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	2	Altri ordine di istruzione	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	-	-	-
10		Trasporti e diritto alla mobilità	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	24.000,00	24.000,00	24.000,00
		Totale spesa conto capitale	61.000,00	62.000,00	62.000,00

PERCENTUALE DI SPESA PER MISSIONE

MISSIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
1	Servizi istituzionali e generali di gestione	42,62%	43,55%	43,55%
4	Istruzione e diritto allo studio	18,03%	17,74%	17,74%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00%	0,00%	0,00%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	39,34%	38,71%	38,71%
	Totale spesa conto capitale	100,00%	100,00%	100,00%

TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

MIS- SIONE	PROGR AMMA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
			2016	2017	2018
50		Debito pubblico	47.857,00	47.496,00	47.496,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui	47.857,00	47.496,00	47.496,00
		Totale rimborso di prestiti	47.857,00	47.496,00	47.496,00

PERCENTUALE DI SPESA PER MISSIONE

MISSIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
50	Debito pubblico	100,00%	100,00%	100,00%
	Totale rimborso di prestiti	100,00%	100,00%	100,00%

TITOLO 7 – SPESE PER CONTO TERZI A PARTITE DI GIRO

MIS- SIONE	PROGR AMMA	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
			2016	2017	2018
99		Servizio per conto terzi	246.000,00	246.000,00	246.000,00
	1	Servizio per conto terzi e partite di giro	246.000,00	246.000,00	246.000,00
		Totale spese per conto terzi e partite di giro	246.000,00	246.000,00	246.000,00

PERCENTUALE DI SPESA PER MISSIONE

MISSIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONE		
		2016	2017	2018
99	Totale rimborso di prestiti	100,00%	100,00%	100,00%
	Totale rimborso di prestiti	100,00%	100,00%	100,00%

g) Programmazione lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali

L'art. 128, comma 1 del D. Lgs. n. 163/2006 stabilisce che la realizzazione di opere pubbliche di singolo importo superiore a E. 100.000,00 si svolga sulla base di un programma triennale aggiornato annualmente.

Questo Comune, entro il 30 settembre 2015, non ha predisposto il piano in quanto non sono previste opere di importo superiore a E. 100.000,00.

Gli investimenti previsti ammontano:

Anno 2016

TOTALE SPESE	€	61.000,00
--------------	---	-----------

Anno 2017

TOTALE SPESE	€	62.000,00
--------------	---	-----------

Anno 2018

TOTALE SPESE	€	62.000,00
--------------	---	-----------

h) Programmazione personale dipendente

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	DOTAZIONE ORGANICA		POSTI OCCUPATI	POSTI VACANTI	DI CUI PAR-TIME
AMMINISTRATIVA E DEMOGRAFICO-STATISTICA	Istruttore	1	C	1	0	
TECNICA E COMMERCIO	Istruttore – Tecnico comunale	1	C	1	1	
	Istruttore	1	C	1	0	
	Operaio specializzato - manutentore del verde	1	B	1	0	
	Operaio specializzato - necroforo	1	B	1	0	
	Operaio specializzato	1	B	1	0	1
ECONOMICO-FINANZIARIA - TRIBUTI	Istruttore	1	C	1	0	
VIGILANZA	Istruttore	1	D	1	0	
	Vigile urbano	1	C	1	1	
CULTURA E TEMPO LIBERO		0		0	0	
SCOLASTICA E SOCIO-EDUCATIVA		0		0	0	
SOCIO-ASSISTENZIALE		0		0	0	