



Comune di CERRIONE

Provincia di Biella

D.U.P.:DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
Allegato al bilancio sperimentale di previsione 2014-2016

DUP - DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2014/2016
allegato al bilancio sperimentale di previsione 2014/2016

INDICE

PREMESSA

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

Linee strategiche di mandato

Analisi strategica esterna

1 La popolazione

2 Territorio

3 Economia insediata

Analisi interna dell'ente

1 Strutture

2 Organismi gestionali

3 Risorse umane - Personale

4 Performance valutazione e merito

SEZIONE II: ANALISI DELLE RISORSE

1 Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo e dei mezzi utilizzati per accertarli

1.1 Illustrazione del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili

2 Entrate per trasferimenti dallo Stato

3 Entrate extratributarie

4 Entrate in conto capitale

4.1 I proventi a costruire

4.2 Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento

SEZIONE OPERATIVA – SeO

1 PARTE PRIMA Redazione dei programmi per missione, finalità, motivazione e risorse

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 07 - Turismo

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Missione 11 - Soccorso civile
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 50 - Debito pubblico

Equilibri di bilancio

Il patto di stabilità interno per il triennio 2014/2016

APPENDICE

- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

Comune di CERRIONE

D.U.P.: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Allegato al bilancio sperimentale di previsione 2014-2016

Premessa:

Il DUP sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la Relazione Previsionale e Programmatica. Esso è il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Va presentato entro il 31 luglio di ciascun anno da parte della Giunta al Consiglio Comunale; con riferimento all'esercizio 2014 il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

Esso riunisce in un solo documento, posto a monte del Bilancio di Previsione Finanziario (ora unico e triennale), le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio stesso e la loro successiva gestione.

Il DUP assorbe sia la vecchia Relazione Previsionale e Programmatica sia il Piano Generale di Sviluppo (documento non obbligatorio).

A differenza della R.P.P. non è un semplice allegato al bilancio, ma ne costituisce presupposto indispensabile, in quanto permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente, rafforzando ancor di più la coerenza tra i documenti di programmazione di bilancio i documenti di gestione – obiettivo che il Comune di Cerrione si è sempre sforzato di attuare, anche negli anni passati. Infatti, già in vigenza del vecchio sistema, venivano delineati nella R.P.P. le linee e gli obiettivi Strategici.

Nel DUP è compresa la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

Si compone di due sezioni:

- 1) **la Sezione Strategica**, con un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo (nel nostro caso ormai in fase di conclusione);
- 2) **la Sezione Operativa**, con un orizzonte temporale pari al bilancio di previsione ossia tre anni.

I SEZIONE STRATEGICA- SeS

LINEE STRATEGICHE DI MANDATO.

In questa sezione si concretizzano le linee programmatiche di mandato individuando gli indirizzi strategici dell'Ente, in un orizzonte temporale di anni cinque .

Di seguito si propone una sintesi dei grandi temi che l'Amministrazione del Comune di Cerrione ha inteso affrontare, sulla base delle linee programmatiche di mandato approvate con delibere del Consiglio Comunale n. 30 del 18/6/2009 e 35 del 1/8/2009.

Paese a misura delle famiglie: il Comune di Cerrione riconosce alle famiglie un ruolo sociale primario, assicurando ad esse particolare attenzione nell'erogazione dei servizi rispondenti alle loro esigenze, in relazione alle condizioni socio-economiche, assicurando particolare tutela alla maternità e all'infanzia.

Paese confortevole e vivibile: rendere Cerrione un paese confortevole, perché sensibile nei confronti degli anziani e attenta ai bisogni delle fasce più deboli e disagiate di cittadini.

Paese efficiente: razionalizzazione dei servizi al cittadino, con l'obiettivo di ridurre al massimo le spese che ricadono sui cittadini.

Paese dei saperi e dell'istruzione: Il Comune pone particolare attenzione alle esigenze della scuola, vista come il laboratorio dove si formano i cittadini di domani, promuove lo sviluppo di ogni forma di conoscenza e di sapere, attribuendo un valore imprescindibile di progresso sociale, civile ed economico al sistema dell'istruzione, dell'educazione e dell'apprendimento.

Paese dello sport: rendere fruibili gli impianti sportivi e provvedere al loro adeguamento/miglioramento, a vantaggio delle associazioni che ne fanno uso, favorendo in particolare il settore sportivo giovanile.

Paese delle associazioni: il Comune riconosce nelle associazioni di cittadini la forma collettiva attraverso cui si sviluppano interessi e azioni che concorrono alla crescita sociale e civile del paese. Cerrione è attenta e mira a promuovere il mondo dell'associazionismo.

Paese solidale e attento alle esigenze del prossimo: il Comune promuove e diffonde una cultura della solidarietà, al fine di perseguire la coesione sociale contrastando rischi di marginalità e di conflitto. Pone particolare attenzione a chi è rimasto senza lavoro, organizzando cantieri di lavoro con il contributo di regione e provincia o qualsiasi altra tipologia di intervento per combattere la disoccupazione.

Paese agricolo: il Comune tutela la vocazione agricola del territorio, assicurando forme di sostegno ai privati nella manutenzione delle strade interpoderali utilizzate dai residenti nelle cascine.

Paese dove si rispetta l'ambiente: il Comune è particolarmente sensibile ai problemi dell'ambiente e la raccolta differenziata porta a porta è un obiettivo importante che permette di dare un servizio di qualità ai cittadini e nel contempo di aumentare la percentuale di differenziazione e quindi di riciclo dei rifiuti con un notevole beneficio per l'ambiente.

Anche la costruzione di fontane per l'erogazione di acqua potabile persegue questo obiettivo.

Paese attento ai giovani: il comune vuole porre attenzione alle esigenze dei ragazzi e di tutta la popolazione più giovane, organizzando con loro attività ed eventi.

Inoltre Cerrione crede ed ha investito fondi e impegno nella costruzione di un impianto per la produzione di energia fotovoltaica che, oltre a dare il proprio contributo per la produzione di energia pulita, rappresenta per il Comune una importante fonte di reddito che consente di offrire servizi di qualità pur mantenendo il carico tributario a livelli molto più bassi rispetto al territorio circostante.

ANALISI STRATEGICA ESTERNA:

In questa sezione vengono rappresentati gli indirizzi comunitari e nazionali, le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio, l'evoluzione finanziaria ed economica dell'ente. Per indirizzi comunitari e nazionali si intendono gli obiettivi individuati dal Governo anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitarie e nazionali.

1- POPOLAZIONE

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2809
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D. L.vo 267/2000)		n. 2911
di cui:	maschi	n. 1406
	femmine	n. 1505
	nuclei familiari	n. 1246
	comunità/convivenze	n. 0
1.1.3 – Popolazione all' 1.1.2012 (penultimo anno precedente)		n. 2913
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 31	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 27	
	saldo naturale	n. 4
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 102	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 108	
	saldo migratorio	n. -6
1.1.8 – Popolazione all 31.12.2012 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2911
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 150
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 198
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 373
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1472
1.1.13 – In età senile (oltre 65 anni)		n. 719
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	0,87
	2009	0,85
	2010	0,78
	2011	0,79

	2012	1,06
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	0,95
	2009	0,92
	2010	0,82
	2011	1,20
	2012	0,92
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti 2010	n. 2913
	Entro il 2014	n. 4700
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		
MEDIA		

2- TERRITORIO

2.1 - Superficie in Kmq.29

2.2 - RISORSE IDRICHE

* Laghi n°0

* Fiumi e Torrenti n°2

2.3 - STRADE

* Statali Km.2

* Provinciali Km.16

* Comunali Km.46

* Vicinali Km.10

* Autostrade Km.0

2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

SI NO
O

* Piano regolatore adottato

D.G.R. N. 29/13538 IN DATA 04/10/2004

* Piano regolatore
approvato

* Programma di
fabbricazione

* Piano edilizia economica
e
popolare

PIANO INSEDIAMENTO
PRODUTTIVI

SI NO
O

* Industriali

* Artigianali

* Commerciali

3 -ECONOMIA INSEDIATA

ATTIVITA'

Il tessuto economico collocato nell'area produttiva del Biellese era particolarmente ricco e produttivo, in considerazione anche delle dimensioni comunali. Risente ovviamente moltissimo della crisi nazionale, che è stata particolarmente pesante per l'industria laniera e quindi per tutto l'indotto.

Esistono sul territorio comunale una grossa azienda che produce piastrelle in ceramica, una media azienda tessile ed altre piccole imprese.

Per quanto riguarda il comparto agricolo esistono alcune grandi aziende ed molti piccoli imprenditori agricoli che proseguono la storica vocazione agricola di Cerrione.

Molte persone comunque si recano ogni giorno fuori dal territorio comunale, la maggior parte presso le aziende laniere del Biellese ed è per questo che la crisi si è fatta sentire parecchio a Cerrione, poiché molte persone hanno perso o temono di perdere il proprio lavoro.

ANALISI INTERNA DELL'ENTE

Riguarda l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici; gli indirizzi ad enti strumentali e società controllate e partecipate; gli indirizzi relativi a risorse, impieghi, sostenibilità finanziaria attuale e prospettica; la disponibilità e la gestione delle risorse umane e la loro evoluzione, anche in termini di spesa; la compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

1 - Le strutture:

TIPOLOGIA		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	
1.1 – Asili nido	n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.2 – Scuole materne	n. 1	Posti n. 80	Posti n. 80	Posti n. 80	Posti n. 80	
1.3 – Scuole elementari	n. 1	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120	
1.4 – Scuole medie	n. 1	Posti n. 90	Posti n. 90	Posti n. 90	Posti n. 90	
1.5 – Strutture residenziali per anziani	n.				Posti n.	

	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.
1.7 – Rete fognaria in Km. - Bianca - nera - mista				
	15	15	15	15
1.8 – Esistenza depuratore	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.9 – Rete acquedotto in Km.	19	19	19	19
1.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n.	n.	n.	n.
	hq. 0,5	hq. 0,5	hq. 0,5	hq. 0,5
1.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 580	n. 580	n. 580	n. 580
1.13 – Rete gas in Km.	15	15	15	15
1.14 – Raccolta rifiuti in quintali: - civile - industriali - raccolta differenziata				
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>

1.15 – Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.16 – Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.17 – Veicoli	n. 3	n. 4	n. 4	n. 4
1.18 – Centro elaborazione dati	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.19 – Personal computer	n. 13	n. 13	n. 13	n. 13

2 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	
2.1 – CONSORZI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
2.2 – AZIENDE	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
2.3 – ISTITUZIONI	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0	
3.3 – SOCIETA' DI CAPITALI	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4	
3.4 – CONCESSIONI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	

2.1 - Denominazione Consorzio/i

CONSORZIO COMUNI BIELLESI- CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (IRIS- CONSORZIO DI BONIFICA BARAGGIA VERCELLESE

2.1.1 - Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi) COMUNI DELLA PROVINCIA DI BIELLA E DI VERCELLI

2.2 - Denominazione Azienda CO.S.R.A.B. SPA - S.E.A.B. SPA -ASRAB SPA - S.I.I. SPA

2.2.1- Ente/i Associato/i COMUNI DELLA PROVINCIA DI BIELLA E DI VERCELLI

3.3- Denominazione S.p.A. SOCIETA' AEROPORTO CERRIONE S.P.A.- A.T.A.P. SPA- CEEF SRL-SEEF SRL

3.4 - Servizi gestiti in concessione PUBBLICITA' E AFFISSIONI - ILLUMINAZIONE VOTIVA -

3.4.1- Soggetti che svolgono i servizi DUOMO G.P.A. SRL - BROVETTO RONDO GIANNI - COSSATO

RISORSE UMANE

3 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
D	4	4	C	4	4
B	5	3			

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	TECNICO	1	1	D	RAGION	1	1
B	COLLAB.	1	1	D	APPL.TRIB.	1	1
B	COLLAB.	1	1	C	APPLICATO	1	1
B	COLLAB.	1	0				

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
C	VIG.AUT.	2	2	C	APPLIC.	1	1
				B	COLLAB.	1	1

Strumenti di rendicontazione sistematica e trasparente dei risultati nel corso del mandato

4 - PERFORMANCE, VALUTAZIONE E MERITO

L'attuazione delle norme contenute nel decreto legislativo 150/2009 prevede un complesso processo di revisione del sistema dei controlli interni, dei sistemi di valutazione e misurazione della performance, nonché degli istituti di valorizzazione del merito e della produttività. Nelle amministrazioni locali l'attuazione della riforma avviene mediante adeguamento dei propri ordinamenti ai relativi principi e le amministrazioni locali, nell'esercizio delle proprie potestà normative e regolamentari devono adottare adeguati sistemi di valutazione delle performance.

Il D.Lgs. 150/2009 attua la legge delega 04.03.2009 n. 15 in materia di trasparenza delle Pubbliche Amministrazioni. L'art. 4 del D.Lgs. 150 prescrive che tutte le P.A. debbano adottare, in coerenza con i contenuti del bilancio, un "sistema di gestione della performance" articolato nella definizione e assegnazione di obiettivi da raggiungere in rapporto alle risorse affidate e sulla misurazione dei risultati attesi (performance) con valorizzazione del merito individuale.

Vi è da rilevare che la struttura del Comune, per come è articolata, non richiede appositi atti di indirizzo perché vede già presenti tutti gli indirizzi e la ripartizione delle risorse in altri atti fondamentali dell'Ente.

Il monitoraggio e gli atti del controllo

Il regolamento sui controlli interni è stato approvato dal Consiglio Comunale con atto nr 61 del 27/12/2012.

SEZIONE II: ANALISI DELLE RISORSE

Comune di Cerrione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTATI NEI bilanci DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE O QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DI competenza previsione di cassa	PREVISIONI DERIVANTI DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2014	PREVISIONI ANNO 2015	PREVISIONI ANNO 2016
10000	TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	232.684,96	previsione di competenza previsione di cassa	1.314.680,00	1.241.100,00 1.644.544,96	1.357.100,00	1.357.100,00
20000	TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	27.150,56	previsione di competenza previsione di cassa	201.850,00	65.500,00 71.650,56	74.500,00	70.000,00
30000	TITOLO 3 : Entrate extratributarie	177.630,92	previsione di competenza previsione di cassa	1.361.700,00	1.222.860,00 1.392.030,92	1.241.560,00	1.242.200,00
40000	TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	909.340,52	previsione di competenza previsione di cassa	157.000,00	507.000,00 1.316.340,52	814.632,00	190.000,00
50000	TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000	TITOLO 6 : Accensione prestiti	178.977,31	previsione di competenza previsione di cassa	0,00	0,00 178.977,31	0,00	0,00
70000	TITOLO 7 : Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	300.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
90000	TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	9.157,32	previsione di competenza previsione di cassa	239.000,00	243.000,00 252.157,32	243.000,00	243.000,00
TOTALE TITOLI		1.534.941,59	previsione di competenza previsione di cassa	3.573.230,00	3.279.460,00 4.855.701,59	3.730.792,00	3.102.300,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.534.941,59	previsione di competenza previsione di cassa	3.773.230,00	3.340.460,00 5.178.105,89	3.730.792,00	3.102.300,00

La sezione contiene un'analisi dettagliata delle entrate correnti e per investimenti iscritte nel bilancio di previsione 2014/2016.

1 Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo e dei mezzi utilizzati per accertarli

IMU: è stata istituita con d.lgs. n. 23 del 14.03.2011 (cd. decreto sul Federalismo Fiscale), che ne aveva fissato la decorrenza dal 1.01.2014. Il D.L. 201/2011 (cd. Salva Italia), convertito dalla L.214/2011, ne ha anticipato la decorrenza, in via sperimentale e per i successivi due, dal 1.01.2012, in sostituzione dell'ICI e dell'IRPEF sugli immobili non locati.

L'impianto normativo dell'IMU ha come riferimento principale il D.Lgs. 504/92 istitutivo dell'ICI al quale sono state apportate in prima battuta, modifiche volte ad aumentare la base imponibile (coefficienti moltiplicatori più elevati, regole più stringenti in merito alla definizione del numero delle pertinenze, ecc.), successivamente modifiche volte ad esentare dal pagamento l'abitazione principale (non di lusso).

Pur essendo denominata imposta municipale l'IMU è una imposta con due soggetti attivi: l'Ente Locale e l'Erario, poiché già dalla sua prima stesura il Legislatore ha riservato allo Stato una quota consistente di questa risorsa.

Come già accaduto per l'ICI, anche per l'IMU è stata data ai Comuni la possibilità di calibrare le aliquote all'interno di un range fissato dal Legislatore, e nel caso specifico di questo Ente, lo sforzo dell'Amministrazione è stato rivolto al mantenimento delle aliquote base (abitazione principale 0,4%, fabbricati rurali ad uso strumentale 0,2% e 0,76% per tutte le altre tipologie di immobili e terreni).

TARES/TARSU: oltre all'IMU il Decreto sul Federalismo Fiscale prevedeva con decorrenza 2013 l'istituzione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) con soppressione di tutti i prelievi relativi alla gestione dei rifiuti urbani, sia di natura patrimoniale sia di natura tributaria, compresa l'addizionale per l'integrazione dei bilanci degli enti comunali di assistenza.

L'impianto normativo della TARES relativa alla componente rifiuti ha ripreso i principi del D.P.R. 158/99 (metodo normalizzato) prevedendo il calcolo della tariffa in parte fissa e in parte variabile con l'obbligo di copertura integrale di tutti i costi afferenti alla gestione già dal primo anno di applicazione, mentre per quanto riguarda la componente servizi la norma ha previsto la maggiorazione di €. 0,30 al mq da versare all'Erario quale parziale ristoro dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi indivisibili.

Il passaggio dalla previgente tassazione (TARSU) basata su tariffe applicate alle superfici dichiarate, senza tener conto né del numero degli occupanti, né dei quantitativi teorici di rifiuti prodotti dalle varie categorie di attività produttive, ha provocato nei moltissimi Comuni di piccole dimensioni notevoli difficoltà applicative, con proiezioni di tariffe con aumenti esponenziali, ha costretto il Legislatore ad intervenire consentendo agli Enti che lo ritenessero opportuno di mantenere la precedente tassazione.

Il Comune di Cerrione ha scelto di applicare la deroga, procedendo per l'anno 2013 al prelievo legato alla gestione rifiuti con la vecchia tassazione TARSU.

La legge di stabilità 2014 nell'intento di razionalizzare le imposte locale raggruppandole sotto un'unica tassazione ha introdotto la IUC (Imposta Unica Comunale), che si compone dell' IMU, di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel Tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella Tassa sui rifiuti (TARI) destinata alla copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Per l'anno 2014 l'IMU risulta sostanzialmente analoga a quella applicata nel 2013, ovvero non applicabilità dell'imposta all'abitazione principale non di lusso e alle relative pertinenze, previsione di una serie di agevolazioni riferite ad unità immobiliari equiparate all'abitazione principale fra le quali quelle concesse in comodato d'uso gratuito a favore di parenti entro il primo grado in linea retta, riserva esclusiva allo Stato del gettito derivante dagli immobili produttivi di categoria D ad aliquota standard.

La TARI si delinea come un tributo analogo alla TARES semplificata nella sua componente rifiuti. Essa sinteticamente è applicata a tutti i soggetti che possiedono e detengono a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati, e l'Ente ha l'obbligo di assicurare la copertura integrale di tutti i costi afferenti la gestione del servizio rifiuti applicando tariffe ottenute secondo i criteri del cosiddetto metodo normalizzato;

La TASI ha come presupposto d'imposta il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale e di aree fabbricabili, così come definiti ai sensi dell'IMU. La base imponibile è la stessa prevista per l'applicazione dell'IMU, l'aliquota di base è pari al 1 per mille mentre l'aliquota massima non può superare il 2,5 per mille, fermo restando la possibilità di maggiorarla fino allo 0,8 per mille per finanziare detrazioni per le abitazioni principali e alle unità immobiliare ad esse equiparate. Nel caso in cui l'immobile sia occupato da un soggetto diverso dal titolare di diritto reale, sia quest'ultimo che l'occupante sono soggetti passivi di una autonoma obbligazione tributaria la cui ripartizione sarà compresa fra il 10 e il 30 a carico dell'occupante.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI:

è applicata sulla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive o acustiche. Qualora il messaggio venga diffuso tramite manifesti o locandine, è corrisposto un diritto sulle pubbliche affissioni, comprensivo dell'imposta. Il Comune di Cerrione ha affidato la gestione di tale imposta alla Duomo G.P.A. srl contro un corrispettivo in base annua.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: è applicata sui soggetti passivi aventi domicilio fiscale nel Comune alla data del 1° gennaio di ciascun anno. Cerrione ha stabilito una soglia di esenzione pari alla prima fascia di applicazione dell'Imposta sulle persone fisiche.

ADDIZIONALE COMUNALE SUL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA: a decorrere dal 2012, è stata assorbita dal Fondo Sperimentale di Riequilibrio (d.lgs. 23/2011), per cui non sono previsti importi di competenza ma eventualmente incassi a residuo.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE E FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO:

la legge di stabilità 2013 ha disposto la riduzione della partecipazione dello Stato al gettito IMU, riservandogli soltanto il gettito sui fabbricati di tipo D, ad aliquota 0,76%. Perciò, gli importi già assegnati dallo Stato ai Comuni sono stati sostituiti, a livello di comparto, dal gettito IMU. La previsione del Fondo Sperimentale di riequilibrio (trasferimento fiscalizzato di cui al titolo I) è stata azzerata.

Per contro, è stato istituito il Fondo di Solidarietà Comunale, alimentato da ciascun Comune in una certa percentuale del gettito IMU, ad aliquota standard, come determinato dallo Stato. Ai fini dello stanziamento del FSC per ciascun comune si tiene conto:

- della determinazione dei fabbisogni standard (ancora incompleta);
- della riduzione della spending review;
- delle variazioni di gettito standard riscontrabili in ciascun comune a fronte
- dell'introduzione della TASI e dell'IMU sulle abitazioni principali.

1.1 Illustrazione del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili

- Non vengono apportate modifiche all'Imu, se non quelle di legge;
- la TARI, trattandosi della copertura dei costi di servizio di smaltimento e trattamento rifiuti, si tratta di un'imposta sostanzialmente "neutra" per il bilancio
- La TASI viene applicata calibrando in modo il più equo possibile il peso fra proprietari, affittuari e attività produttive.

Per una visione dettagliata delle aliquote e dei criteri applicativi si demanda al nuovo Regolamento IUC.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:

Per l'anno 2014, continueranno ad applicarsi queste stesse aliquote degli anni precedenti con esenzione per i redditi fino a 15.000,00.

2 - ENTRATE PER TRASFERIMENTI DALLO STATO:

Sono rimasti solo i trasferimenti a copertura dei mutui contratti, contributi compensativi di minori introiti per Imu e Irpef e poco altro, in quanto sono stati tutti oggetto di fiscalizzazione.

3 - ENTRATE PATRIMONIALI E PROVENTI DEI SERVIZI

Si è avuta nel biennio un'evoluzione molto positiva fra le voci del titolo terzo, poiché sono aumentate le entrate per canoni di locazione e concessione in diritto di superficie di terreni a due società che vi hanno costruito due impianti fotovoltaici, e sono sempre fondamentali per il bilancio comunale le entrate per la vendita e per il contributo del G.S.E. sull'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico, che ora il Comune affitta dalla società CEEF SRL in liquidazione.

Gli introiti per i servizi erogati alla popolazione invece non hanno subito variazioni di rilievo poiché le tariffe sono rimaste da tempo invariate.

4 Entrate in conto capitale

4.1 I proventi a costruire

L'entrata in vigore del DPR 380/2001 dal 30/06/2003, ha abrogato l'obbligo, per il tesoriere di tenere un conto vincolato per gli oneri di urbanizzazione ed inoltre ha abolito il vincolo di destinazione.

Questo significa che gli oneri di urbanizzazione possono essere destinati non solo alle opere di urbanizzazione primaria e secondaria ma anche alla loro manutenzione, straordinaria ed ordinaria, ed anche alle altre spese in conto capitale oltre che alle spese correnti entro i limiti imposti da norme legislative.

Il Comune di Cerrione non ha mai applicato queste entrate al finanziamento delle spese correnti, in considerazione della loro variabilità nel tempo.

In questi ultimi anni si è avuta una flessione nelle entrate a causa della crisi edilizia: è diminuito in modo considerevole il numero di domande a costruire.

Le minori entrate in conto capitale comportano una conseguente riduzione di capacità di spesa per la parte in conto investimenti.

4.2 Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato

Nel triennio non è prevista l'assunzione di mutui e prestiti.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.241.100,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	65.500,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.222.860,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.529.460,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	202.036,00
Ammontare Interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	223.944,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	2.409.451,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.409.451,00

Come evidenziato nella tabella il Comune non rispetta il limite dell'8% imposto dalla Legge, ma solo in quanto nell'importo di 223.944,00 sono compresi gli interessi oggetto di fideiussione concessa sul mutuo assunto dalla Società Cerrione Energia e Futuro srl, che non rappresentano in realtà una spesa ma una garanzia. Il Comune ha richiesto all'Istituto di credito che ha erogato il mutuo una riduzione della garanzia concessa, e se questo avverrà si potrà rispettare il limite di indebitamento già dall'esercizio in corso.

Nell'arco del triennio comunque non sono state previste assunzioni di nuovi mutui, anche a causa dei vincoli imposti dal patto di stabilità.

SEZIONE OPERATIVA – SeO

Premessa:

Ha carattere generale e contenuto programmatico sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella sezione strategica del DUP. Essa copre un arco temporale pari a quella del bilancio di previsione ovvero tre anni. La presente sezione individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella sezione strategica.

PARTE PRIMA

Comune di Cerrione

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2014			PREVISIONI ANNO 2015			PREVISIONI ANNO 2016		
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE												
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	759.721,24	1.025.550,00	782.100,00	811.800,00	824.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00						
	previsione di cassa			1.492.321,24								
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00						
	previsione di cassa			0,00								
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	6.924,92	108.400,00	104.300,00	105.100,00	105.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00						
	previsione di cassa			112.524,92								
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	52.263,93	261.775,00	604.700,00	759.632,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00						
	previsione di cassa			658.263,93								
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6.000,00	8.300,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00						
	previsione di cassa			14.500,00								

Comune di Cerrione

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRES. VTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
TOTALE MISSIONE 06	Politico giovanili, sport e tempo libero	3.136,73	33.925,00	51.500,00	31.100,00	27.500,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		50.636,73			
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	38.340,62	52.110,00	47.500,00	46.100,00	44.000,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		61.557,82			
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	419.841,31	280.150,00	235.800,00	235.800,00	235.800,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		655.641,31			
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	102.744,11	206.500,00	241.300,00	279.000,00	195.000,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		255.244,11			
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui gr ^o impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00			

Comune di Cerrione

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
TOTALE MISSIONE 12	Diritto sociali, politiche sociali e famiglia	86.429,20	280.620,00	371.750,00	376.750,00	376.750,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		(1,00)	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		415.435,73			
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		(1,00)	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		(1,00)	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		(1,00)	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		(1,00)	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	4.885,80	485.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
	previdenza di competenza di cui già impegnata		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(1,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previdenza di cassa		485.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
			454.885,80			

Comune di Cerrione

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RENDI PRESENTI AL PRIMO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	869,03	492.900,00	196.010,00	379.010,00	377.400,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		196.879,03	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		300.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	45.284,81	2.38.000,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnata			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		288.284,81	0,00	0,00	0,00

Comune di Cerrione

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2014)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE O AFFLOCCI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE O QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
TOTALE MISSIONI						
		1.526.441,70	3.773.230,00	3.340.460,00	3.730.792,00	3.102.300,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				4.656.175,43		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		1.526.441,70	3.773.230,00	3.340.460,00	3.730.792,00	3.102.300,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				4.656.175,43		

Redazione dei programmi per missione, finalità, motivazione e risorse.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 – ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: L'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

L'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi.

Motivazione:

- Organi di governo - Gestire l'organizzazione, il funzionamento e il supporto alle attività degli organi di governo .
- Comunicazione istituzionale – Gli Amministratori si occupano direttamente dei rapporti con i mezzi d'informazione.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – SEGRETERIA GENERALE

Finalità: L'amministrazione, il funzionamento e il supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Motivazione:

Gestire l'ufficio, il protocollo, gli affari generali, l'archivio corrente e di deposito. Gestisce inoltre il coordinamento delle attività preliminari e successive alla stipula dei contratti e cura la raccolta e la tenuta degli stessi.

Investimenti: sono presenti investimenti per l'automazione dei servizi e contributi straordinari alle Parrocchie.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 03 – GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale.

Motivazione: Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generali, gestione del servizio di tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente.

- Convenzione tesoreria comunale - Gestire i rapporti con la Tesoreria Comunale relativamente al servizio affidato .
- Armonizzazione contabile – Nuovi sistema di programmazione di cui al D. Lgs 118/2011.
- Controlli interni.
- Servizio economato – Provvede all'approvvigionamento dei beni di consumo di uso quotidiano dell'ente.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 04 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Finalità: Attività per gli affari e servizi tributari e fiscali.

Motivazione: Amministrazione e funzionamento dei servizi di accertamento di riscossione dei tributi di competenza dell'ente.

- La IUC Imposta Comunale Unica che si compone della attuale IMU, TARI (Tariffa sui Rifiuti) e TASI (Tassa sui servizi indivisibili): in base alla nuova legge di Stabilità 2014, il riordino della tassazione locale sugli immobili prevede l'istituzione della TARI (tassa a copertura del servizio rifiuti, calcolata in base ai metri quadrati o alla quantità di rifiuti prodotta da chi occupa effettivamente l'immobile) e della TASI (tassa sui servizi indivisibili offerti dai Comuni).

Sulle abitazioni principali non è più dovuta l'IMU ma il contribuente pagherà la TASI il cui calcolo si riferisce alla stessa base imponibile dell'IMU.

- Convenzione imposta pubblicità: gestire la convenzione del servizio di riscossione imposta pubblicità e pubbliche affissioni in concessione rinnovata.

- TOSAP: coordinare lo scambio di informazioni tra tutti gli uffici che hanno competenze nel rilascio di pareri e autorizzazioni riguardanti l'occupazione di suolo pubblico temporaneo.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona .

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 05 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente.

Motivazione: Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione, tenuta degli inventari.

- Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: Garantire la pronta manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo; collaborare con gli uffici comunali che necessitano di interventi e servizi di natura operativa.

- Gestione del patrimonio comunale: L'Amministrazione si propone di studiare soluzioni per uno sfruttamento più adeguato e redditizio del patrimonio mobiliare ed immobiliare del Comune, proponendo l'eventuale dismissione di stabili ed aree non più rispondenti alle esigenze dell'Ente.

Investimenti: sono presenti investimenti relativi alla sola manutenzione straordinaria e negli anni successivi per la riqualificazione energetica di immobili comunali.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria e tecnico.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 06 – UFFICIO TECNICO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative, le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale.

Motivazione:

- Edilizia privata: Gestire l'attività dell'ufficio edilizia in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

- Progettazione opere pubbliche: In coerenza con il programma triennale delle opere pubbliche e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 07 – ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI / ANAGRAFE E STATO CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e popolari.

Motivazione:

- Anagrafe stato civile: Mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio anagrafe per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico; coordinare l'attività e garantire supporto agli altri uffici per le informazioni che interessano più aree.

- Immigrazione: Gestire il flusso migratorio ed il ricongiungimento familiare degli stranieri presenti nel territorio comunale coerentemente con i programmi elaborati dalla Prefettura di Biella.

- Elettorale: Gestire le incombenze relative alle scadenze elettorali che saranno stabilite.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 08 – STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI

Finalità:

Motivazione:

- Sito internet: mantenere aggiornato il portale Comunale con la documentazione di interesse pubblico sviluppando ove possibile servizi interattivi a favore della cittadinanza per fornire informazioni tramite la rete internet.

- Acquisti mepa e consip.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dei vari uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 10 – RISORSE UMANE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Motivazione: Programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dei vari uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

PROGRAMMA 01 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Motivazione: attività di controllo per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Ufficio di polizia municipale - Mantenimento dei livelli attuali del servizio di polizia municipale, secondo la convenzione in essere con i Comuni limitrofi

Polizia commerciale: Vigilanza sulle attività commerciali in relazione alle funzioni autorizzatorie del comune.

Procedimenti in materia di violazioni della normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza.

Motivazione: Mantenimento del servizio, secondo la convenzione in essere con i Comuni limitrofi

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Finalità: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione primaria per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione e di miglioramento del P.O.F.

PROGRAMMA 01 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situata sul territorio dell'ente.

Motivazioni:

Proseguire l'attività di sostegno alle famiglie con servizi pre e post scuola gratuiti

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno della scuola che eroga istruzione primaria situata sul territorio dell'ente.

Motivazione:

- Servizi scolastici - Confermare il sostegno economico al POF dell'Istituto Comprensivo e proseguire nel supporto di progetti didattici volti ad integrare l'offerta formativa della scuola primaria, al fine di caratterizzarla educativamente e di favorirne le iscrizioni e l'attività sul lungo termine.

Proseguire l'attività di sostegno alle famiglie con servizi pre e post scuola gratuiti

Investimenti: Sono previsti investimenti per la riqualificazione energetica degli edifici scolastici

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 06 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Finalità : Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, refezione scolastica e centri estivi.

Motivazione:- Servizio mensa scolastica - Assicurare la continuità e la qualità del servizio di ristorazione scolastica, alle condizioni stabilite dall'attuale appalto sviluppando in collaborazione con il gestore del servizio, iniziative che promuovano una corretta educazione alimentare, anche con il coinvolgimento delle famiglie degli alunni.

- Proseguire nel pieno supporto alla Commissione per l'Alimentazione scolastica, al fine di un costante controllo e miglioramento della qualità dei servizi.

- Servizi pre e post accoglienza e di sorveglianza mensa.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 07 – DIRITTO ALLO STUDIO

Finalità: Sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio mediante l'erogazione di fondi alle famiglie

Motivazione:- Libri di testo scolastici - Garantire la fornitura del servizio secondo le disposizioni vigenti, e l'erogazione di contributi alle famiglie limitatamente alle risorse finanziarie di bilancio.

- proseguire con l'erogazione di Borse di studio agli studenti meritevoli

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

Finalità: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 02 – ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali; realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale. Programmazione e attivazione di programmi culturali per gemellaggi.

Motivazione:

-L'Amministrazione valuta le proposte dell'assessorato affinché il programma presentato possa realizzarsi nei vari ambiti di interesse culturale nel rispetto delle risorse finanziarie a disposizione.

- L'Amministrazione inoltre collabora attivamente e direttamente con le associazioni culturali locali per la realizzazione dei vari eventi

- Comitato gemellaggi - Il Comitato in collaborazione con l'Amministrazione intrattiene i rapporti con le delegazioni delle città gemellate.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Finalità: Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse le misure di sostegno per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi .

PROGRAMMA 01 – SPORT E TEMPO LIBERO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Motivazione:

- Gestire le attività dei servizi sportivi comunali.

Sostenere le attività sportive significa favorire la socializzazione ed il benessere fisico e psichico dei giovani e più in generale di tutta la popolazione interessata.

- Gestione impianti sportivi - Curare l'esecuzione della convenzione stipulata tra l'ente e la società CE.VER.SA.MA per l'utilizzo del campo da calcio.

- Sostenere le famiglie di ragazzi che vogliono praticare altri sport, come lo sci o il nuoto

Investimenti: Sono presenti investimenti per il programma

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – GIOVANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Motivazione:

- Politiche giovanili - L'Amministrazione intende svolgere attività finalizzate alla crescita personale ed al coinvolgimento dei giovani nel tessuto sociale. Si intende pertanto incoraggiare l'attività della consulta giovanile.

- Centri ricreativi estivi – Proseguire, anche in collaborazione con la parrocchia, nell'organizzazione di "centri diurni estivi" al fine di organizzare progetti educativi che offrano ai bambini un'esperienza formativa significativa ed alle famiglie un servizio di centro ricreativo estivo integrato, diversificato ed economicamente accessibile.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 07 – TURISMO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 01 – SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Motivazione:

- Collaborazione e sostegno alle associazioni che operano nel settore della promozione del territorio e del turismo.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Finalità: 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.

PROGRAMMA 01 – URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Cura dell'arredo urbano e manutenzione degli spazi pubblici esistenti.

Motivazioni:

- Attività di programmazione urbanistica e conseguente pianificazione edilizia privata comunale.

Curare la corretta gestione dei nuovi strumenti di programmazione urbanistica.

- Arredo urbano: Realizzare interventi di sistemazione e abbellimento di aree pubbliche e private ad uso pubblico, attraverso investimenti diretti o lavori in economia.

Investimenti: Sono presenti investimenti sotto forma di contributi per incentivare lo smaltimento di tettoie in eternit.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO E POPOLARE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni.

Motivazione:- Collaborazione con la Provincia per interventi di edilizia residenziale pubblica

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Finalità: 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

PROGRAMMA 02 – TUTELA VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Manutenzione e tutela del verde urbano.

Motivazione:

- Verde pubblico ed attrezzato - L'Amministrazione intende intervenire per la manutenzione del verde pubblico e l'ampliamento delle attrezzature ludiche con la finalità di una migliore qualità e fruibilità delle aree stesse esistenti nel territorio comunale e verde attrezzato.

- Giornata ecologica - L'Amministrazione intende riproporre la annuale "giornata ecologica" .

Investimenti: sono presenti investimenti come contributi per la tinteggiatura di edifici .

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 03 – RIFIUTI

Finalità: Amministrazione, vigilanza, controllo, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende anche le spese per lo spazzamento delle strade, dei mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Motivazione:

- Attività dei servizi di tutela ambientale, smaltimento rifiuti. Tutelare e salvaguardare l'ambiente, il territorio comunale e le persone che vi abitano, a beneficio del benessere collettivo e del miglioramento della qualità della vita.

-Proseguire il rapporto con SEAB SPA e ASRAB, che si occupano della raccolta e dello smaltimento dei rifiuti, secondo le attuali modalità di gestione.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 04 – SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico.

Motivazione:

Servizio idrico integrato - Gestire le relazioni esterne relative al servizio idrico integrato che è attualmente gestito dall'ATO n. 2 mentre la rete del servizio è gestita da S.I.I. SPA CON SEDE IN Vercelli

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 08 – QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni.

Motivazione: proseguire la collaborazione con la locale ARPA, ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'.

Finalità: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 05 – VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Motivazione: Gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, illuminazione pubblica . Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività.

Investimenti: Sono presenti investimenti per il miglioramento della viabilità.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio.

PROGRAMMA 01 – SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile.

Motivazione:

Protezione civile - Proseguire la collaborazione con i gruppi di protezione civile presenti sul territorio

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIE

Finalità: 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 alle associazioni che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 01 – INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Motivazione:

- Servizi alla prima infanzia e convenzione con il Comune di Gaglianico per l'utilizzo del nido con integrazione delle rette dei cittadini residenti nel territorio di Cerrione –

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona .

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 03 – INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Motivazione:

- Assicurare attività di animazione e soggiorni marini rivolte agli anziani

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 04 – INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone in particolari condizioni di disagio.

Motivazione:

- Assicurare gli interventi, finalizzati al contrasto del disagio socio economico e della marginalità sociale di famiglie e singoli cittadini in base ai bisogni emergenti ed alle risorse disponibili, tutelando prioritariamente le famiglie a rischio disoccupazione e sfratto, nonché le povertà estreme.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona .

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 05 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Motivazione:

Proseguire la gestione dei contributi economici per l'acquisto di generi alimentari e il sostegno alle famiglie più bisognose.

Garantire assistenza alle famiglie nell'istruzione delle domande e nella liquidazione dei contributi relativi ai bonus della regione Piemonte, e per gli assegni maternità e nucleo familiare all'INPS.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona e dell'ufficio ragioneria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 07 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Motivazione:

- Servizi socio – assistenziali: Continuare a sviluppare l'integrazione dei servizi sociali del Comune nell'ambito della rete dei servizi socio-sanitari del CONSORZIO IRIS.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 09 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Finalità: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Motivazione: gestire e garantire la pronta manutenzione dei cimiteri comunali.

Investimenti: Sono previsti investimenti per manutenzioni straordinarie.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Finalità: Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

PROGRAMMA 01 – FONTI ENERGETICHE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti Energetiche alternative.

Motivazione:

- Energie rinnovabili: Gestione del nuovo contratto relativo alla locazione dell'impianto fotovoltaico. Realizzare ulteriori interventi su superfici comunali in riferimento al nuovo Conto Energia.

- Efficienza energetica: Costante monitoraggio dei consumi. Investimenti e/o contratti di servizio finalizzati al contenimento della spesa energetica degli stabili comunali e degli impianti di illuminazione pubblica.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

PROGRAMMA 01 – QUOTE INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI

Finalità: Pagamento delle quote interessi sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

Motivazione: Alcuni mutui scadranno nel 2015 con un alleggerimento a beneficio della parte corrente del bilancio.

PROGRAMMA 02 – QUOTE CAPITALI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Finalità: Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

Motivazione: Alcuni mutui scadranno nel 2015 con un alleggerimento a beneficio della parte corrente del bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO

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) 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.

Per gli enti in sperimentazione, alle entrate correnti è necessario sommare anche l'eventuale fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata, che per il primo anni di sperimentazione viene quantificato in sede di revisione straordinaria dei residui.

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.

In particolare, sino al 2014 una quota dei proventi dei permessi di costruire può essere destinata al finanziamento della spesa corrente, sino ad un massimo del 50% e di un ulteriore 25% per il finanziamento delle spese di manutenzione del patrimonio.

Il Comune di Cerrione non ha destinato proventi derivanti dai permessi a costruire alla parte corrente del bilancio.

Nel prospetto che segue è data dimostrazione del rispetto degli equilibri di bilancio per il triennio 2014/2016, sia per la parte corrente, sia per gli investimenti.

Infine, il pareggio finanziario complessivo deve assicurare che il totale generale delle entrate corrisponda esattamente al totale generale delle spese. Conseguentemente, l'equilibrio finale, espresso in termini differenziali, deve essere pari a 0.

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2014)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
Fondo cassa iniziale dell'esercizio 2014	322.404,30			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.529.460,00 0,00	2.673.160,00 0,00	2.669.300,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.425.960,00	2.382.910,00	2.377.000,00

<i>di cui:</i>				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		22.350,00	31.800,00	42.270,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	103.500,00	290.250,00	292.300,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	181.000,00	195.000,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	61.000,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	507.000,00	814.632,00	190.000,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	568.000,00 0,00	814.632,00 0,00	190.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

IL PATTO DI STABILITÀ INTERNO PER IL TRIENNIO 2014/2016

Per il triennio 2014/2016, il saldo obiettivo ai fini del rispetto del patto di stabilità interno è calcolato applicando alla media delle spese correnti del triennio 2009/2011 la percentuale del 15,07%, per gli anni 2014 e 2015 e del 15,62% per gli anni 2016-2017, considerando provvisoriamente l'ente nella classe dei non virtuosi.

Agli importi risultanti è detratta, per ciascuna annualità, la riduzione operata sui trasferimenti erariali per effetto dell'art. 14, comma 2, del D.L. 78/2010.

La normativa sul patto di stabilità impone che già all'atto dell'approvazione del bilancio preventivo gli stati previsionali dell'entrata e della spesa risultino coerenti con i limiti imposti all'entità del saldo finanziario.

Ai fini del controllo, il Comune è tenuto ad allegare al bilancio di previsione un apposito prospetto contenente le previsioni di competenza e di cassa delle entrate e delle spese rilevanti ai fini del patto di stabilità interno, fornendo la dimostrazione del rispetto dell'obiettivo fissato dalla normativa. Nella tabella che segue sono evidenziati gli obiettivi per ciascuna annualità del triennio 2014/2016 e gli aggregati di entrata e di spesa rilevanti ai fini del rispetto del patto di stabilità.

Si precisa che nella quantificazione dell'obiettivo è stata considerata la riduzione disposta dall'art. 9, comma 6, del D.L. 102/2013, convertito con modificazioni dalla L. 124/2013, a favore degli enti sperimentatori della nuova disciplina in tema di armonizzazione dei principi e schemi contabili.

LEGITTIMITA' BILANCIO PREVISIONI / OBIETTIVO PATTO				
		2014	2015	2016
Ob.	Obiettivo Programmatico Annuale Saldo Finanziario 2014	71	278	288
Calcolo Saldo Finanziario 2014-2016				
		2014	2015	2016
	Entrate			
	+ Fondo Pluriennale Vincolato Spese Correnti (D.Lgs. 118/2011)	0	0	0
	+ Entrate Titolo I	1.240	1.356	1.356
	+ Entrate Titolo II	62	71	66
	+ Entrate Titolo III	1.228	1.247	1.247
	- Entrate correnti dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza	0	0	0
	- Entrate correnti provenienti dall'Unione Europea	0	0	0
	- Entrate correnti ISTAT connesse ai censimenti	0	0	0
	- Altre Entrate	0	0	0
	+ Entrate Titolo IV	1.316	0	0
	- Riscossione di crediti	0	0	0
	- Entrate in c/capitale dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza	0	0	0
	- Entrate in c/capitale provenienti dall'Unione Europea	0	0	0
	- Altre Entrate	0	0	0
E	Entrate Finali	3.846	2.674	2.669

Spese				
+	Spese Titolo I	2.426	2.383	2.377
-	Spese correnti a seguito dichiarazione stato di emergenza	0	0	0
-	Spese correnti derivanti utilizzo entrate correnti provenienti da U.E.	0	0	0
-	Spese correnti ISTAT connesse ai censimenti, art. 31, c. 12	0	0	0
-	Spese correnti Scuola Europea di Parma, art. 31, c. 14	0	0	0
-	Spese correnti per federalismo demaniale, art. 31, c. 15	0	0	0
-	Altre Spese	0	0	0
+	Spese Titolo II	1.365	0	0
-	Concessioni di crediti	0	0	0
-	Spese in c/capitale a seguito dichiarazione stato di emergenza	0	0	0
-	Spese in c/capitale derivanti utilizzo entrate in c/capitale da U.E.	0	0	0
-	Spese c/Capitale comuni in prov. AQ, art. 31, c. 13	0	0	0
-	Spese c/Capitale Scuola Europea di Parma, art. 31, c. 14	0	0	0
-	Spese c/Capitale per federalismo demaniale, art. 31, c. 15	0	0	0
-	Spese c/Capitale per investimenti infrastrutturali, art. 31, c. 16	0	0	0
-	Altre Spese	22	0	0
U	Spese Finali	3.769	2.383	2.377
SFIN14	Saldo Finanziario	77	291	292
OB	Obiettivo Programmatico Annuale Saldo Finanziario 2014	71	278	288
	Differenza tra il Risultato Netto (SFIN14) e l'Obiettivo Annuale Saldo Finanziario (OB)	6	13	4

Previsioni 2014 – indicatori finanziari ed economici

1. Autonomia finanziaria

Entrate tributarie + extratributarie

----- x 100

97,57%

Entrate correnti

2. Autonomia tributaria

Entrate tributarie

----- x 100

49,03%

Entrate correnti

3. Dipendenza erariale

Trasferimenti correnti dallo Stato

----- x 100

2,43%

Entrate correnti

4. Incidenza entrate tributarie sulle entrate proprie

Entrate tributarie

----- x 100

50,25%

Entrate tributarie + extratributarie

5. Incidenza entrate extratributarie sulle entrate proprie

Entrate extratributarie

----- x 100

49,75%

Entrate tributarie + extratributarie

6. Pressione delle entrate proprie pro capite

Entrate tributarie + extratributarie

841,99

Popolazione

7. Pressione tributaria pro capite

Entrate tributarie

----- x 100

423,10

Popolazione

8. Trasferimenti erariali pro capite

20,98

Popolazione

9. Rigidità strutturale

Spese personale + rimb. prestiti

----- x 100

26,79%-27,25%

Entrate correnti/Spese correnti

10. Rigidità per costo del personale

Spese personale

----- x 100

17,07%

Entrate correnti

11. Rigidità per indebitamento

Spesa per il rimborso di prestiti

9,07%

Entrate correnti

12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti

Indebitamento complessivo

----- x 100

97,63%

Entrate correnti

13. Rigidità strutturale pro capite

Spese personale + rimb. prestiti

Popolazione

225,57

14. Costo del personale pro capite

Spese personale

Popolazione

147,29

15. Indebitamento pro capite

Indebitamento complessivo

Popolazione

822,06

16. Incidenza del personale sulla spesa corrente

Spese personale

----- x 100

Spese correnti

17,80

17. Costo medio del personale

Spese personale

Dipendenti

35.975,00

18. Propensione all'investimento

Investimenti (al netto conc.crediti)

----- x 100

Sp.corr. + inv. + rimb. medio/lungo

18,33%

19. Investimenti pro capite

Investimenti (al netto conc.crediti)

Popolazione

193,79

20. Abitanti per dipendente

Popolazione

Dipendenti

244,25

21. Risorse gestite per dipendente

Sp. correnti - personale - interessi

Dipendenti

637,43

22. Finanziamento della spesa corrente con contributi in conto gestione

Trasferimenti correnti

----- x 100

Spese correnti

2,54%

23. Finanziamento degli investimenti con contributi in conto capitale

Trasf.(al netto alienaz.e risc.cred.)

----- x 100

71,65%

Investimenti (al netto conc.credit)

24. Trasferimenti correnti pro capite

Trasferimenti correnti

20,98

Popolazione

25. Trasferimenti in conto capitale pro capite

Trasf. (al netto alienaz. E risc. Cred.)

138,86

Popolazione