
Comune di Bergeggi

Provincia di Savona

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

1.- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Anche se il Comune di Bergeggi ha un popolazione pari a 1.121 abitanti (dati al 31/05/2016), la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

- Anno 2016 55 %
- Anno 2017 70%
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1126
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2014) Di cui : maschi femmine nuclei familiari		n. 1.142 n. 529 n. 613 n. 582
1.1.3 – Popolazione all'1.1. del penultimo anno precedente		n. 1.149
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 5	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 8	
saldo naturale		n. - 3
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 36	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 40	
saldo migratorio		n. - 4
1.1.8 – Popolazione al 31.12 del penultimo anno precedente (2014) di cui		n. 1.165
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 44
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 86
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 116
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 575
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 321
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno 2015</i>	0,21
	<i>Anno 2014</i>	0,39
	<i>Anno 2013</i>	0,86
	<i>Anno 2012</i>	0,68
	<i>Anno 2011</i>	0,43
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno 2015</i>	0,34
	<i>Anno 2014</i>	0,44
	<i>Anno 2013</i>	1,20
	<i>Anno 2012</i>	0,77
	<i>Anno 2011</i>	0,86

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole infanzia n. 1	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n.28	Posti n. 28
1.3.2.3 - Scuole primarie n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n.60	Posti n. 60
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	8	8	8	8
- nera	13	13	13	13
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	20	20	20	20
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI)	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 25	n. 25	n. 26	n. 26
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 896	n. 897	n. 897	n. 897
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 14	n. 14	n. 14	n. 14
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 47	n. 47	n. 47	n. 47

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 - 2019

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

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *alla primavera del 2019 (data di scadenza del mandato elettorale)* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

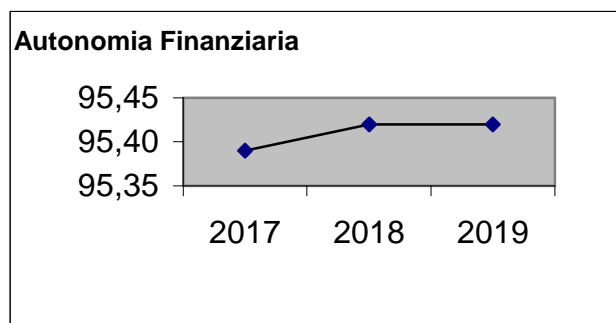
Grado di autonomia finanziaria

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

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,39 %	95,42 %	95,42 %

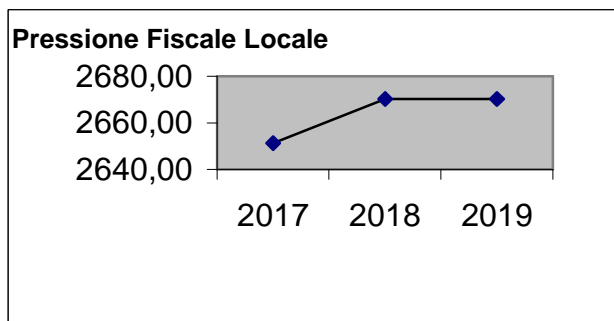


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

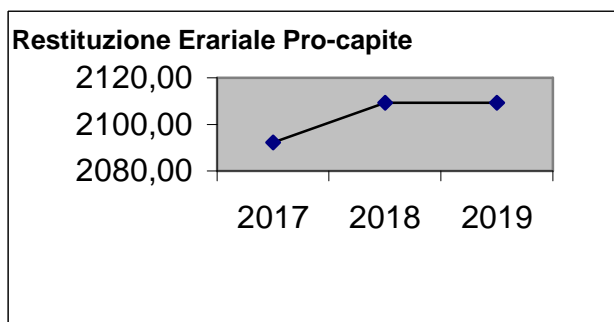
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 2.651,33	€ 2.670,23	€ 2.670,23



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 2.092,17	€ 2.109,31	€ 2.109,31



Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2019, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2016 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.620.932,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 522.000,00 Anche per l'anno 2016, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che

Comune di Bergeggi

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 26.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

TASI

L'ente ha previsto a decorrere dal bilancio 2016 e per i successivi esercizi, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi.

Addizionale comunale Irpef

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2016 sono state confermate le seguenti aliquote:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,10%

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2016, la somma di euro 454.683,00 con un aumento di euro 46.428,00 rispetto al rendiconto 2015, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 8% per le utenze non domestiche. A decorrere dal 2017 l'importo a bilancio sale ad euro 495.000 per un aumento stimato dei costi di raccolta, trasporto e smaltimento.

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 16.500,00 (permanente € 10.500,00, temporanea € 6.000,00)

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

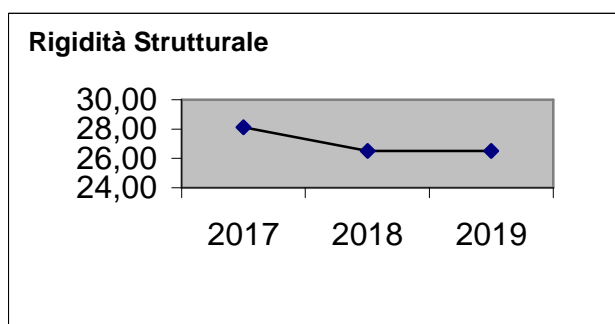
Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
ICI	6.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
IMU	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TARI	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

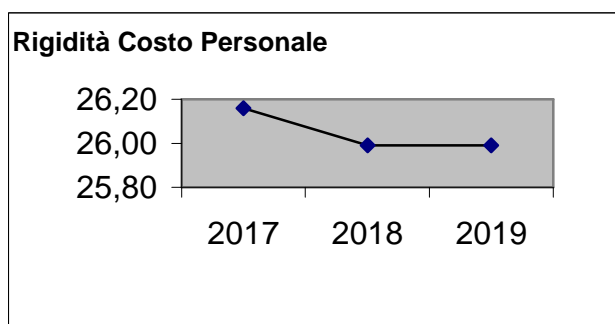
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

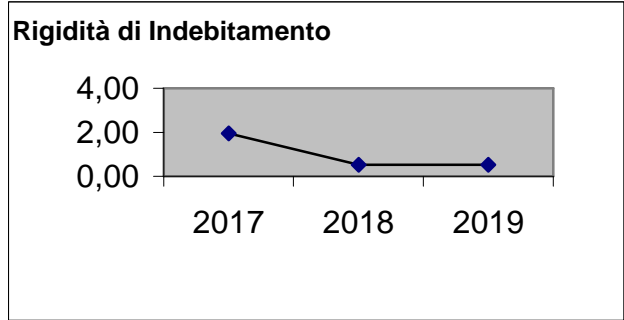
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,12 %	26,51 %	26,51 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,16 %	25,99 %	25,99 %



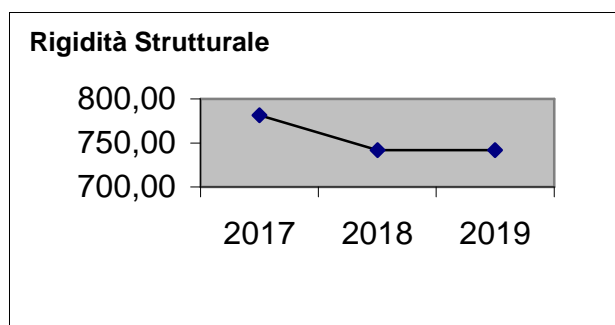
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,95 %	0,52 %	0,52 %



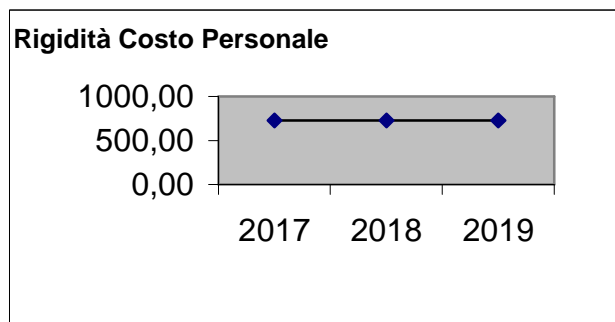
Grado di rigidità pro-capite

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

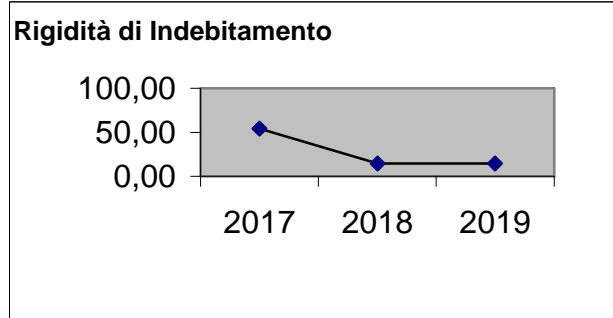
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	781,49 €	741,85 €	741,85 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	727,19 €	727,19 €	727,19 €



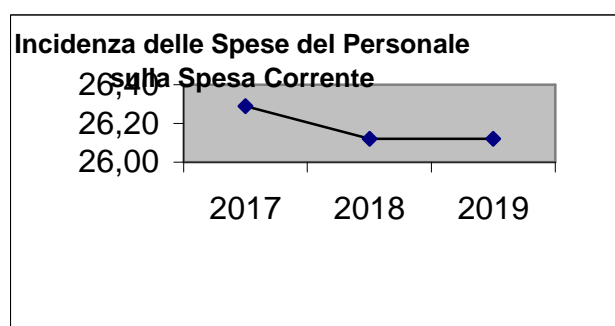
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	54,30 €	14,66 €	14,66 €



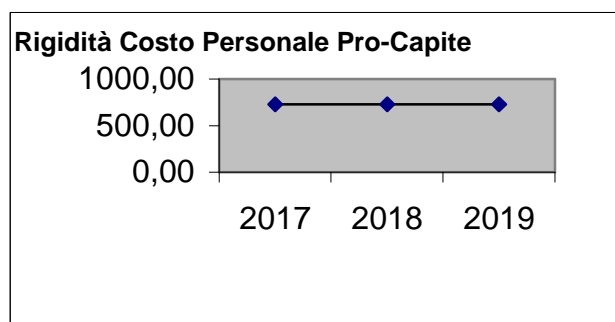
Costo del Personale

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

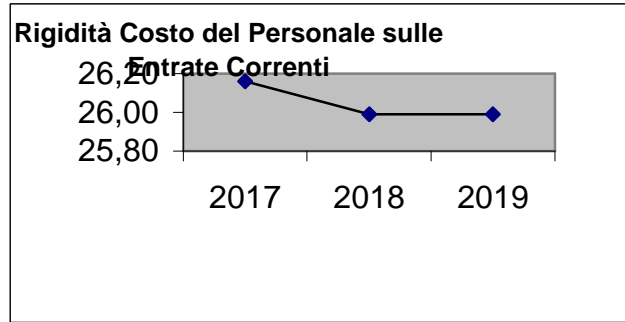
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,29 %	26,12 %	26,12 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	727,19 €	727,19 €	727,19 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	26,16 %	25,99 %	25,99 %



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IMU

TASI

TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e piano delle opere pubbliche.

Non è stato elaborato il piano triennale delle opere pubblico in quanto non sono presenti a bilancio singole opere di valore superiore ad euro 100.000,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 25058 / 99	ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER UFFICI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMMOBILI DI PROPRIETA'	4.366,11	3.136,65	1.229,46
5970 / 25071 / 99	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZATURE INFORMATICHE E MOBILI UFFICIO FINANZIARIO	1.325,02	1.037,00	288,02
6130 / 21050 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORE E SEDE COMUNALE	13.700,48	12.187,80	1.512,68
6270 / 25080 / 99	FONDO PER LA PROGETTAZIONE E L'INNOVAZIONE	77,59	0,00	77,59
6430 / 21084 / 72	10% SOMME DESTINATE A SUPERAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	2.374,62	876,00	1.498,62
6430 / 21084 / 73	FONDO ACCORDI BONARI - ART. 12 DPR 554/99 E ART. 240 D.LGS. 163/06	629,20	0,00	629,20
7030 / 21201 / 99	MANUTENZ.STRAORD.SCUOLE ED EDIFICI NON RESID.DEMANIALI PROPRIETA' COMUNALE	1.318,94	1.228,08	90,86
7530 / 21300 / 99	EDIFICIO NUOVA BIBLIOTECA COMUNALE	2.652,00	0,00	2.652,00
7830 / 21401 / 99	AMPLIAMENTO PALESTRA COMUNALE	61.909,44	7.288,94	54.620,50
7830 / 21402 / 99	CAMPO SPORTIVO VALLE D'ADDA: RIFACIMENTO FONDO ERBOSO E TRIBUNE	92.260,30	12.823,50	79.436,80
8030 / 21450 / 99	DEMOLIZ.VOLUMI C/O PARC.FOTOVOLT.E NUOVA REALIZZAZ.EDIFICIO PROMOZIONE TURISTICA	8.589,20	0,00	8.589,20
8230 / 21600 / 99	MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA STRADE	17.628,46	10.873,12	6.755,34
8230 / 21601 / 99	INTERVENTI SULLE STRUTTURE STRADALI DI VIA DE NEGRI	35.494,63	0,00	35.494,63
8230 / 21603 / 99	PROGETTO RISTRUTTURAZIONE STRADE	88.276,75	586,12	87.690,63
8230 / 21610 / 99	PARCHEGGIO PUBBLICO IN VIA MILLELIRE	13.466,89	0,00	13.466,89
8230 / 21622 / 99	OBIETTIVO 2: PASSEGGIATA A MARE DAI VET ALLAPARAMASSI	7.966,85	0,00	7.966,85
8330 / 21656 / 99	IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE VARI	13.097,10	10.000,00	3.097,10
8330 / 21658 / 99	INTERVENTI PER IMPIANTI DI	10.412,92	8.954,43	1.458,49

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

8390 / 27656 / 99	ILLUMINAZIONE VARI DI PROPRIETA' SOLE DEVOLUZIONE ALLA SOC. SO.LE. PER IMPIANTI ILLUMINAZIONE DI PROPRIETA' SOC. SO.LE.	217,32	0,00	217,32
8830 / 21752 / 99	MANUTENZIONE RETE FOGNARIA	34.395,30	13.891,58	20.503,72
8830 / 21753 / 99	RIPRISTINO CONDOTTE FOGNARIE	387,93	0,00	387,93
8910 / 29750 / 99	CONFERIMENTO CAPITALE AL CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE PER MUTUO COPERTURA RINNOVO CONDOTTE	7.775,74	0,00	7.775,74
9030 / 21780 / 99	PIANO RISERVA NATURALE (CONTRIBUTO REGIONALE)	16.398,57	11.161,92	5.236,65
9030 / 21781 / 99	INTERVENTI DI MANUTENZIONE GIARDINI E AREE A VERDE	514,38	0,00	514,38
9030 / 21786 / 99	AREA MARINA PROTETTA ISOLA DI BERGEGGI	79.969,28	14.635,46	65.333,82
9030 / 21789 / 99	INTERVENTI FORNITURA PANNELLI FOTOVOLTAICI	17.435,48	0,00	17.435,48
9030 / 21792 / 99	OBIETTIVO 2: FRUIZIONE TURISTICA GROTTA DELLAGALLERIA	1.163,41	0,00	1.163,41
9030 / 21793 / 99	INTERVENTI MANUTENZIONE RII	372,55	0,00	372,55
	TOTALE:	534.176,46	108.680,60	425.495,86

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Segreteria generale - personale e riorganizzazione: anagrafe - stato civile - elettorale - leva e servizio statistico: utenti del servizio stima media n. 1200, diritti applicati nella misura di legge e, per quelle di competenza, dalle tariffe deliberate dalla GC.;

Polizia municipale - risorse finalizzate codice della strada: proventi da sanzioni violazione codice stradale - risorse in rapporto art. 208 – 4° comma del d.lgs 30/4/92 n. 285, come modificato dall'art. 40 della legge 120/10, che sono vincolate al 50%, oltre dall'art. 142 12-bis. il quale stabilisce che i proventi delle sanzioni derivanti dall'accertamento delle violazioni dei limiti massimi di velocità attraverso l'impiego di apparecchi o di sistemi di rilevamento della velocità ovvero attraverso l'utilizzazione di dispositivi o di mezzi tecnici di controllo a distanza delle violazioni ai sensi dell'articolo 4 del decreto-legge 20 giugno 2002, n. 121, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° agosto 2002, n. 168, e successive modificazioni, sono attribuiti, in misura pari al 50 per cento ciascuno, all'ente proprietario della strada su cui è stato effettuato l'accertamento;

Refezione scolastica - trasporto - e altri servizi:

- refezione scolastica utenti n. 88 (l'ultimo dato disponibile si riferisca all'anno scolastico 2015/2016), copertura del servizio in misura del 56,25%, tariffe deliberate dalla GC

- trasporto alunni utenti n. 30 (scuolabus e rimborso trasporti pubblici locali per ragazzi scuole medie) l'ultimo dato disponibile si riferisca all'anno scolastico 2015/2016) (tariffe deliberate dalla GC;

- servizi integrativi scolastici – copertura del servizio nella misura del 24,88%, tariffe deliberate dalla GC;

- Servizio idrico integrato: introito fognatura rapportato alla quantità di acqua erogata - legge n. 549/95;

- Gestione parcheggio demaniale: concessione a terzi dell'area ad uso parcheggio

- Asili nido - servizi per l'infanzia e per i minori: affidamento servizio a cooperativa sociale;

- Centro estivo per bambini: affidamento servizio in convenzione con i comuni di Spotorno - copertura del servizio nella misura del 12% come da delibera GC;

- Area Marina Protetta: previsti proventi a seguito di rilascio di autorizzazioni varie

Gestione fabbricati: n. 7 immobili ad uso residenza, di proprietà, dati in locazione per situazioni di necessità, canone come da regolamento approvato con deliberazione CC n. 12/2011.

n. 4 immobili uso non abitativo

n. 5 posteggi

Concessione aree cimiteriali: canone in rapporto alle aree concesse.

Concessione in affitto terreni per postazioni ripetitori per telefonia mobile;

Vendita energia fotovoltaica: si prevedono entrate a seguito di vendita di energia "pulita"

Scambio energia sul posto fotovoltaica

Gestione Cosap permanente e temporanea.

Altri proventi: rimborso per concorso nella spesa per il servizio intercomunale di segreteria comunale, fondo rotazione per la progettualità interna ed da parte dell'ufficio tecnico ed introiti vari di recupero, comprese sanzioni amministrative per violazioni a leggi sull'area marina protetta "isola di Bergeggi" aventi destinazione vincolata.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2016 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.620.932,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 522.000,00 Anche per l'anno 2017, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto per il triennio 2017/2019. in euro 52.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

TASI

L'ente ha previsto, a decorrere dal bilancio 2016, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00, cifra confermata anche per il triennio 2017/2019. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi

Addizionale comunale Irpef

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma NON COSTITUISCE FRANCHIGIA, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2016 sono state confermate le seguenti aliquote:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Mentre per il triennio 2017/2019 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero ad un gettito di euro 83.000,00:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,30%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,40%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,50%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2016, la somma di euro 454.683,00 con un aumento di euro 46.428,00 rispetto al rendiconto 2015, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013. Per il triennio 2017/2019 si ipotizza un gettito di euro 495.000,00 in relazione ad un possibile aumento dei costi di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è stato nel 2016 un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 8% per le utenze non domestiche.

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato nel 2016 in euro (permanente € 10.500,00, temporanea € 6.000,00), anche per il triennio 2017/2019

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

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio 2016/2018. Per quanto riguarda i dati del bilancio 2019 alla data odierna (luglio 2016) si intendono confermati quelli dell'esercizio 2018:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	24.500,00	24.500,00	24.500,00	
		cassa	28.130,41			
	2-Segreteria generale	comp	506.142,44	441.154,00	439.154,00	
		cassa	591.189,47			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	175.901,28	174.480,00	174.480,00	
		cassa	186.854,75			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		cassa	6.145,18			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	4.000,00			
	6-Ufficio tecnico	comp	390.695,68	353.870,00	353.570,00	
		cassa	426.331,20			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	7.000,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	692.519,01	699.320,00	698.476,00	
cassa		1.162.618,54				
Totale Missione 1		comp	1.806.758,41	1.703.324,00	1.700.180,00	
		cassa	2.412.269,55			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	197.137,76	191.990,00	191.990,00	
		cassa	221.895,72			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	197.137,76	191.990,00	191.990,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

4-Istruzione e diritto allo studio		cassa	221.895,72		
	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	113.100,00	114.000,00	117.000,00
		cassa	132.570,09		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	cassa	1.000,00			
7-Diritto allo studio	comp	2.265,71	2.000,00	2.000,00	
	cassa	2.265,71			
Totale Missione 4	comp	116.365,71	117.000,00	120.000,00	
	cassa	135.835,80			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00
		cassa	18.688,88		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	6.500,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	6.944,08		
	Totale Missione 5	comp	21.200,00	18.700,00	18.700,00
	cassa	25.632,96			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	36.800,00	39.800,00	39.800,00
		cassa	39.800,00		
	Totale Missione 7	comp	36.800,00	39.800,00	39.800,00
	cassa	39.800,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	85.432,98	71.500,00	71.500,00
		cassa	108.931,64		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	85.432,98	71.500,00	71.500,00
	cassa	108.931,64			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	15.183,03	14.600,00	14.600,00
		cassa	19.992,83		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	78.625,34	55.200,00	55.200,00
		cassa	100.417,27		
	3-Rifiuti	comp	482.600,00	495.600,00	493.600,00
		cassa	533.786,51		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	4-Servizio idrico integrato	comp	27.306,36	22.600,00	22.600,00
		cassa	30.411,62		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	63.870,00	94.000,00	88.000,00
		cassa	150.594,01		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	2.080,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	668.984,73	683.400,00	675.400,00
		cassa	837.282,24		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	58.900,00	58.900,00	58.900,00
		cassa	64.619,54		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	43.694,16	42.000,00	42.000,00
		cassa	56.202,63		
	Totale Missione 10	comp	102.594,16	100.900,00	100.900,00
		cassa	120.822,17		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	8.096,80		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	8.096,80		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	4.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	4.302,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	46.500,00	46.500,00	46.500,00
		cassa	56.651,14		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.547,43	6.000,00	6.500,00
		cassa	7.962,43		
	Totale Missione 12	comp	64.247,43	62.200,00	62.700,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

13-Tutela della salute		cassa	75.115,57		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	12.467,00	13.000,00	13.000,00
		cassa	150.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	58.860,00	131.668,00	159.883,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	71.327,00	144.668,00	172.883,00
		cassa	150.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.175.848,18	3.133.482,00	3.154.053,00
		cassa	4.135.682,45		

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

Dati relativi all'ultimo Rendiconto approvato (anno 2015)

Comune di Bergeggi

Conto del Patrimonio anno 2015

Pag. 1

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	358.430,04 213.421,79	145.008,25	16.606,52	0,00	7.081,19	161.283,69	331,08 220.502,98
Totale		145.008,25	16.606,52	0,00	0,00	161.283,69	331,08
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	12.443.726,35 1.894.169,67	10.549.556,68	574.060,65	1.088,58	140.857,55 252.811,38	252.811,38	11.010.574,92 2.146.981,05
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	161.421,00	161.421,00	0,00	0,00		144.621,00	16.800,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	176.611,73	176.611,73	0,00	0,00	238,60		176.850,33
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.767.899,43 1.348.113,83	4.419.785,60	9.004,00	0,00	9.279,05 173.315,32	173.315,32	4.264.753,33 1.521.429,15
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	262.769,50 238.950,60	23.818,90	3.982,26	0,00	306.160,75 17.067,90	17.067,90	316.894,01 256.018,50
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	303.733,73 204.083,33	99.650,40	10.038,54	0,00	2.101,30 31.501,48	31.758,28	80.031,96 235.584,81
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	205.808,26 138.203,12	67.605,14	6.213,46	0,00		34.143,12	39.675,48 157.857,06
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	137.521,46 129.395,06	8.126,40	0,00	6.240,00	-4.556,00	-4.556,00	6.442,40 124.839,06
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	266.601,22 158.483,49	108.117,73	129,32	374,04	204,98	27.655,56	80.422,43 185.515,64
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	181.262,20 155.626,41	25.635,79	0,00	0,00	13.165,50 16.042,47	16.042,47	22.758,82 171.668,88
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	432,44	0,00	0,00	0,00	432,44 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		15.640.329,37	603.860,67	7.702,62	472.007,73	692.859,03	16.015.636,12
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	257.843,13	257.843,13	0,00	0,00			257.843,13
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità	1.047,89	1.047,89	0,00				1.047,89
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00					0,00
Totale		258.891,02	0,00	0,00	0,00	0,00	258.891,02
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		16.044.228,64	620.467,19	7.702,62	472.007,73	854.142,72	16.274.858,22

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Comune di Bergeggi

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	51.187,15	51.187,15	426.569,50	51.187,15	0,00	0,00	426.569,50
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	8.491,20	8.491,20	0,00	0,00	0,00	8.491,20	0,00
a) Regione - correnti	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
- capitale	197.969,30	197.969,30	15.000,00	0,00	0,00	197.969,30	15.000,00
a) Altri - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	90.494,31	90.494,31	301.052,20	90.494,31	0,00	0,00	301.052,20
b) verso utenti di beni patrimoniali	14.398,01	14.398,01	21.599,09	9.110,74	0,06	5.287,33	21.599,09
c) verso altri - correnti	28.163,62	28.163,62	841,59	16.204,76	0,00	1.245,39	11.555,06
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	10.471,45	10.471,45	8.223,14	5.853,94	0,00	4.617,51	8.223,14
4) Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		416.175,04	773.285,52	172.850,90	0,06	232.610,73	783.998,99
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	0,00	0,00				0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	2.712.056,99	2.712.056,99	3.510.784,47	3.661.994,40			2.560.847,06
2) Depositi bancari	0,00	0,00					0,00
Totale		2.712.056,99	3.510.784,47	3.661.994,40	0,00	0,00	2.560.847,06
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		3.128.232,03	4.284.069,99	3.834.845,30	0,06	232.610,73	3.344.846,05
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		19.172.460,67	4.904.537,18	3.842.547,92	472.007,79	1.086.753,45	19.619.704,27
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	1.045.566,74	1.045.566,74	88.319,01	246.431,81	0,00	768.283,56	119.170,38
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		1.045.566,74	88.319,01	246.431,81	0,00	768.283,56	119.170,38

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Il titolo II della spesa, al netto del fondo pluriennale vincolato, è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

Per l'anno 2019 alla data odierna non sono ancora state definite le risorse straordinarie e in conto capitale

Tipologia	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Programma triennale OO.PP		Anno 2016	Anno 2017
Altre spese in conto capitale	456.208,00	590.750,00	179.000,00
TOTALE SPESE TIT. II – III	456.208,00	0,00	0,00
IMPEGNI REIMPUTATI DA 2015 E PREC.	388.652,56	0,00	0,00
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO	844.860,56	0,00	0,00
di cui		0,00	0,00
Tit. 2.04.06	=====	0,00	0,00

Tali spese sono finanziate con:

Tipologia	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Alienazioni	191.700,00	411.750,00	//
Contributi da altre A.P.	207.283,00	100.000,00	100.000,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	20.000,00	50.000,00	50.000,00
Altre entrate Tit. IV e V	37.225,00	29.000,00	29.000,00
Avanzo di amministrazione	//	//	//
Entrate correnti vincolate ad investimenti	//	//	//
FPV di entrata parte capitale	388.652,56	//	//
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	//	//	//
TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	456.208,00	590.750,00	179.000,00
MUTUI TIT. VI	//	//	//
TOTALE	844.860,56	590.750,00	179.000,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	Rate mutui in ammortamento					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	24.117,94	17.907,78	16.963,00	16.120,00	15.276,00	14.386,77
Quota capitale	34.830,00	17.724,00	15.816,00	15.770,00	16.613,00	17.502,01
Totale fine anno	58.947,94	35.631,78	32.779,00	31.890,00	31.889,00	31.888,78

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	24.117,94	17.907,78	16.963,00	16.120,00	15.276,00	14.386,77
Entrate correnti	2.538.281,57	3.020.480,02	2.861.055,00	3.149.252,00	3.170.666,00	3.170.666,00
% su entrate correnti	0,95	0,59	0,59	0,51	0,48	0,45
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8%

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.560.847,06		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	156.510,11	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>	(+)	2.871.154,07 0,00	3.149.252,00 0,00	3.170.666,00 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 <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.175.848,18 2.608.874 0,00 58.860,00	3.133.482,00 2.634.398 0,00 131.668,00 115.949	3.154.053,00 2.634.398 0,00 159.883,00 147.572
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>I</i>	(-)	15.816,00 0,00	15.770,00 0,00	16.613,00 0,00
		-164.000,00	0,00	0,00

N.B.: L'importo di euro 164.000,00 viene coperto mediante utilizzo per le spese correnti delle entrate per permessi per costruire.

Per il 2019 alla data odierna vengono riportati i dati relativi al 2018.

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.560.847,06
Entrata	(+)	5.250.002,26
Spesa	(-)	6.100.170,35
Differenza	=	1.710.678,97

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

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

Il Comune di Bergeggi ha le seguenti partecipazioni nei seguenti enti o organismi:

**Elenco società partecipate del Comune di Bergeggi
Ex art. 22 D. Lgs. 33/13**

Ragione Sociale	Quota di partecipazione	Durata dell'impegno	Onere complessivo anno 2014	Rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo della società	Trattamento economico complessivo 2014	Risultato di bilancio esercizio 2012	Risultato di bilancio esercizio 2013	Risultato di bilancio esercizio 2014
I.R.E. Spa (Ex ARRED Spa)	0,048%	26/11/1996 26/11/2026				- € 240.925,48	- € 381.006,79	+ € 1.255,00
ACTS Spa	0,008%	21/07/1997 31/12/2035				- € 211.438,00	- € 1.486.736,00	- € 269.454,00
Consorzio per la depurazione delle acque del savonese Spa	0,76%	26/11/1996 26/11/2026	18.320,00			+ € 22.341,00	+ € 101.746,00	+ € 25.58400
ILSAT Spa	3,00%	27/06/2006 31/12/2040				- € 29.737,00	- € 22.761,00	- € 22.426,00
SAT Spa	4,44%	23/05/1989 31/12/2050	307.130,00	Beltrametti Attilio	5.200,00	+ € 407.718,00	+ € 389.722,00	+ € 205.63400

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	447.620,24	156.510,11	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	448.452,26	343.161,36	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	2.712.056,99	2.560.847,06		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	426.569,50	previsione di competenza	2.200.838,18	2.200.933,00	2.370.432,00	2.389.846,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	2.252.025,33	2.627.502,50		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	330.056,35	previsione di competenza	175.705,29	135.442,00	145.300,00	145.300,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	15.000,00	previsione di competenza	175.705,29	135.442,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.223,14	previsione di competenza	695.081,92	534.779,07	633.520,00	635.520,00
			previsione di cassa	821.605,20	864.835,42		
			previsione di competenza	918.727,50	686.999,20	636.500,00	179.000,00
			previsione di cassa	655.000,20	701.999,20		
			previsione di competenza	821.838,74	912.000,00	914.000,00	914.000,00
			previsione di cassa	827.721,75	920.223,14		
	TOTALE TITOLI	779.848,99	previsione di competenza	4.812.191,63	4.470.153,27	4.699.752,00	4.263.666,00
			previsione di cassa	4.732.057,77	5.250.002,26		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	779.848,99	previsione di competenza	5.708.264,13	4.969.824,74	4.699.752,00	4.263.666,00
			previsione di cassa	7.444.114,76	7.810.849,32		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

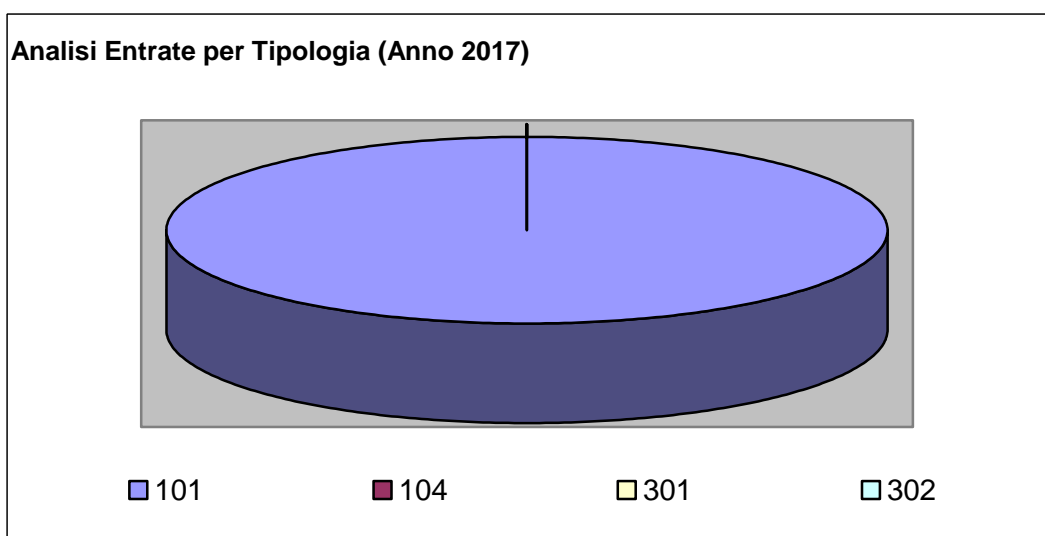
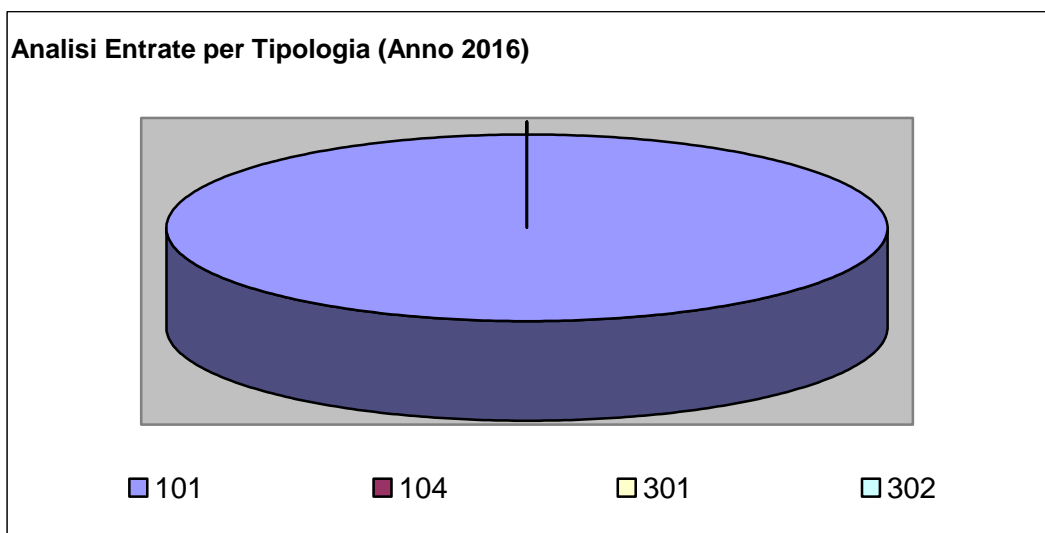
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

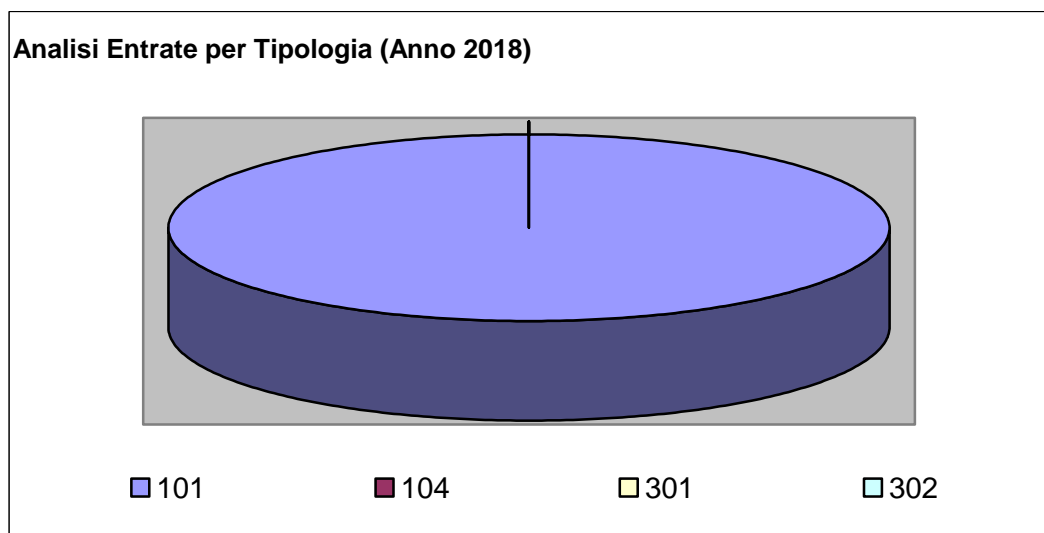
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

NB: Alla data odierna (luglio 2016) per l'anno 2019 vengono confermati i dati relativi al 2018.

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	2.200.933,00	2.370.432,00	2.389.846,00
		cassa	2.587.788,52		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.713,98		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.200.933,00	2.370.432,00	2.389.846,00
			2.627.502,50		





Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2016-2018, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

NB: Alla data odierna (luglio 2016) per l'anno 2019 vengono confermati i dati relativi al 2018.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2016 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.620.932,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 522.000,00 Anche per l'anno 2016, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 26.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2016, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi.

Addizionale comunale Irpef

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2016 sono state confermate le seguenti aliquote:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Mentre per il triennio 2017/2019 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero ad un gettito di euro 83.000,00:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,30%

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,40%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,50%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2016, la somma di euro 454.683,00 con un aumento di euro 46.428,00 rispetto al rendiconto 2015, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 8% per le utenze non domestiche. A decorrere dal 2017 l'importo a bilancio sale ad euro 495.000 per un aumento stimato dei costi di raccolta, trasporto e smaltimento.

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 16.500,00 (permanente € 10.500,00, temporanea € 6.000,00)

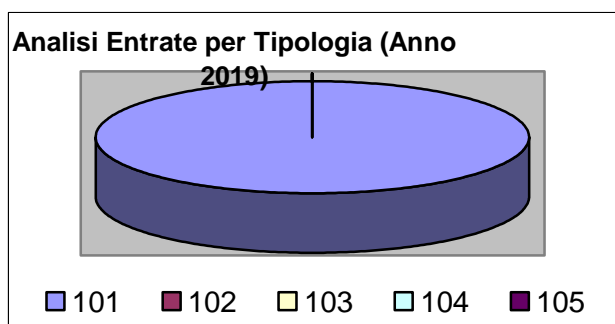
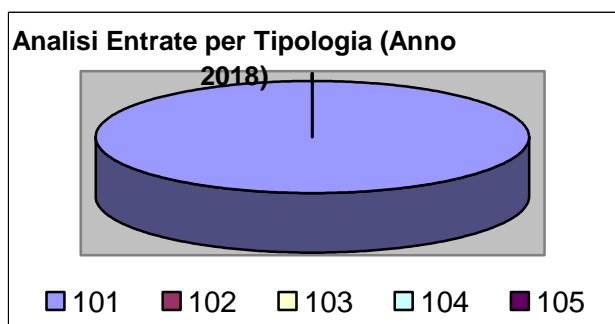
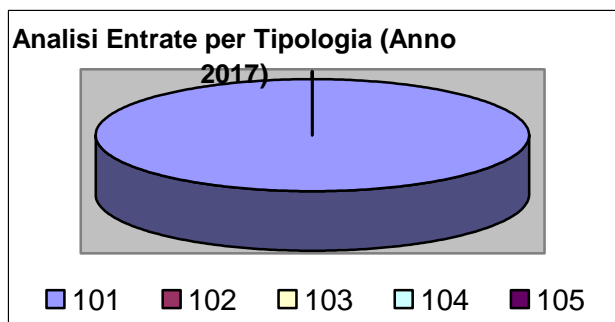
Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
ICI	6.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
IMU	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TARI	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	145.300,00	145.300,00	145.300,00
		cassa	197.083,57		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	145.300,00	145.300,00	145.300,00
		cassa	197.083,57		



Con l'entrata in vigore del D.Lgs n. 23/2011 si hanno, per i comuni delle regioni a statuto ordinario, le prime conseguenze dell'introduzione del federalismo fiscale di cui alla l. n. 42/2009, in base al quale sono soppressi i trasferimenti statali diretti al finanziamento delle spese riconducibili alle funzioni fondamentali. In luogo dei precedenti trasferimenti erariali vengono riconosciuti tributi propri, compartecipazioni al gettito di tributi erariali e gettito di tributi erariali, addizionali a tali tributi.

Evoluzione nel tempo:

Conseguentemente, dal 2011, per i comuni appartenenti alle regioni a statuto ordinario risultano soppressi la quasi totalità dei trasferimenti erariali, ad eccezione del fondo per gli interventi di province e comuni, già "contributi sviluppo investimenti", ossia i contributi erariali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali, nonché degli altri contributi speciali di cui all'art. 119, c. 5 della Costituzione, per loro natura esclusi o non fiscalizzabili, secondo quanto previsto dal D.Lgs n. 23/2011.

Già per il 2011 l'operazione non è stata finanziariamente neutrale per i comuni nel loro insieme, mentre sono stati ridotti i trasferimenti erariali, sono state attribuite risorse da federalismo fiscale municipale sotto forma di: compartecipazione IVA e *fondo sperimentale di riequilibrio*, ma non di pari importo. In sostanza il complesso dei trasferimenti erariali per il 2011 hanno subito, per il comune di Bergeggi, una diminuzione di € 22.295,12.

Per il 2012, mentre i trasferimenti erariali non oggetto di fiscalizzazione (contributo per comuni inferiori a 3000 abitanti – art. 2, c. 23, l. 191/09, contributo sviluppo investimenti) corrisposti dal Ministero dell'Interno a favore degli enti locali non hanno subito riduzioni, è stato attribuito un taglio aggiuntivo al *Fondo sperimentale di riequilibrio*, ai sensi dell'art. 28, c. e e 9 del DL n. 201/2011, di € 151.140,00.

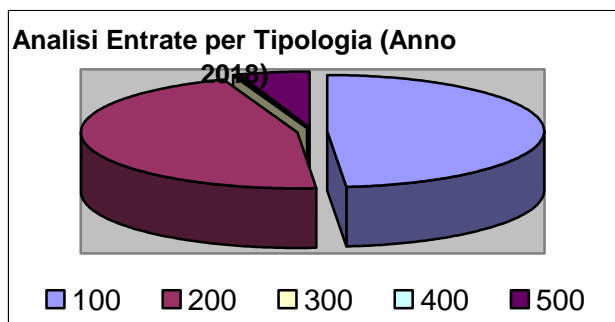
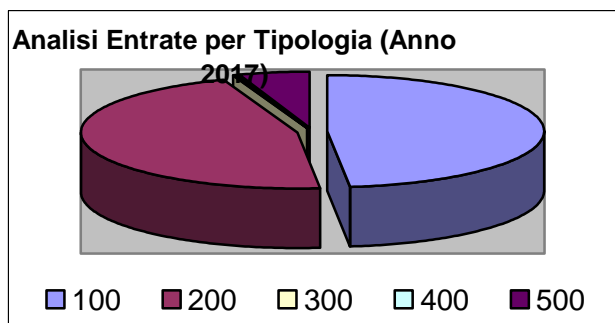
Per il 2013, la legge 228/2012 – legge di stabilità per l'anno 2013 – ha disposto che tutta l'IMU rimanga ai comuni, tranne il gettito derivante dagli immobili del gruppo catastale D, che per il gettito corrispondente al 7,6 per mille vada allo Stato.

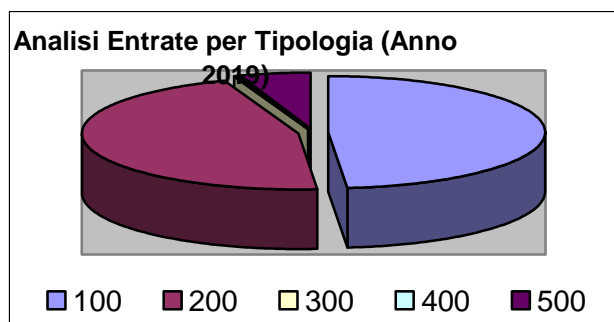
Da questa operazione il *Fondo di solidarietà* per gli anni a decorrere dal 2013 è assegnato soltanto ad alcuni comuni che hanno una minore forza immobiliare, quindi una minore forza in termini di gettito IMU.

Il Fondo di solidarietà è determinato, quindi, con DPCM in proporzione a criteri perequativi. Gli altri comuni, tra cui Bergeggi, provvederanno ad alimentare il *Fondo di solidarietà* allo Stato mediante l'iscrizione a bilancio in entrata della quota IMU spettante al lordo e in spesa della relativa quota da versare allo Stato. A livello cassa le somme saranno trattenute, da parte dello Stato, direttamente dal gettito IMU spettante. Tale somma per l'esercizio 20146 ammonta ad € 522.000,00.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	305.420,00	308.420,00	308.420,00
		cassa	385.337,27		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	293.500,00	292.500,00	292.500,00
		cassa	467.866,45		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	34.100,00	34.100,00	34.100,00
		cassa	65.619,86		
TOTALI TITOLO		comp	633.520,00	635.520,00	635.520,00
		cassa	919.323,58		





Distribuzione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

Gestione fabbricati: n. 7 immobili ad uso residenza, di proprietà, dati in locazione per situazioni di necessità, canone come da regolamento approvato con deliberazione CC n. 12/2011.

n. 4 immobili uso non abitativo

n. 5 posteggi

Concessione aree cimiteriali: canone in rapporto alle aree concesse.

Concessione in affitto terreni per postazioni ripetitori per telefonia mobile;

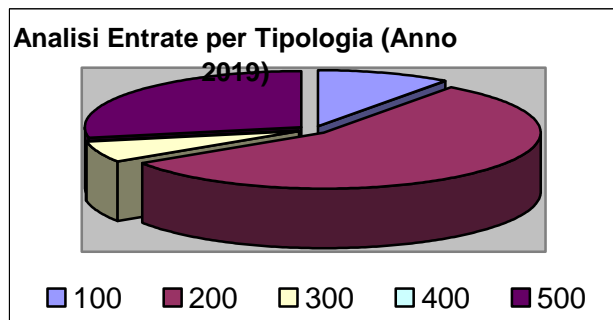
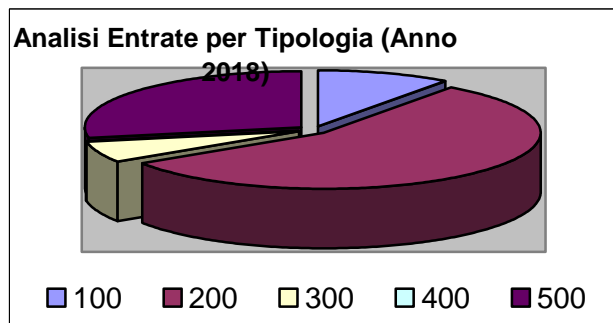
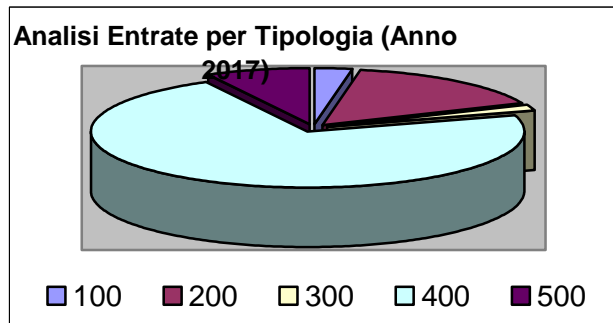
Gestione Cosap permanente e temporanea.

Altri proventi: fondo rotazione per la progettualità interna da parte dell'ufficio tecnico ed introiti vari di recupero, comprese sanzioni amministrative per violazioni a leggi sull'area marina protetta "isola di Bergeggi" aventi destinazione vincolata.

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	42.254,46		
200	Contributi agli investimenti	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	248.591,20		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	11.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	457.500,00	0,00	0,00
		cassa	457.500,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	66.221,20		
TOTALI TITOLO		comp	636.500,00	179.000,00	179.000,00
		cassa	825.566,86		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

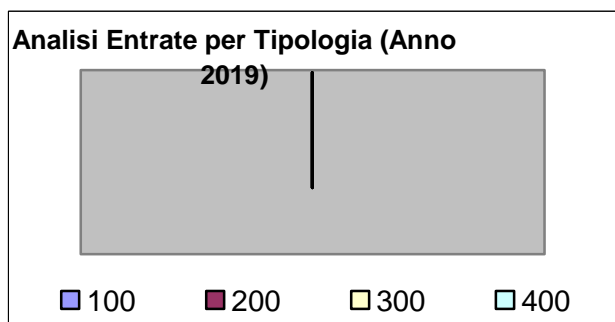
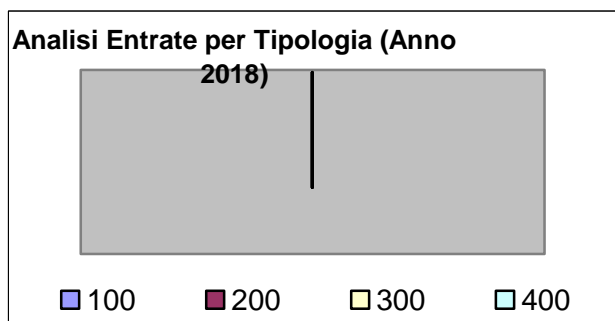
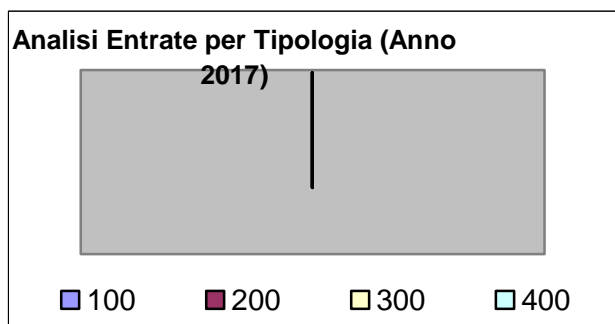
Tipologia	2017	2018	2019
Alienazioni	191.700,00	411.750,00	//
Contributi da altre A.P.	207.283,00	100.000,00	100.000,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	20.000,00	50.000,00	50.000,00
Altre entrate Tit. IV e V	37.225,00	29.000,00	29.000,00
Avanzo di amministrazione	//	//	//
Entrate correnti vincolate ad investimenti	//	//	//
FPV di entrata parte capitale	388.652,56	//	//
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	//	//	//
TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	456.208,00	590.750,00	179.000,00
MUTUI TIT. VI	//	//	//
TOTALE	844.860,56	590.750,00	179.000,00

)

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2016	2017	2018
Parte Corrente	100%	0	0
Investimenti	0	100%	100%

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi
 Comune di Bergeggi

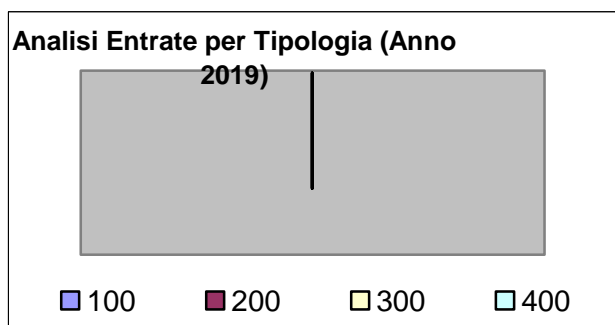
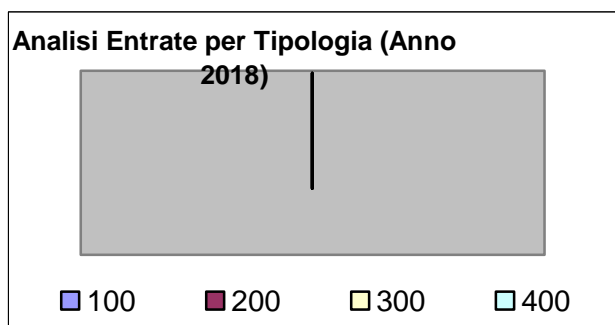
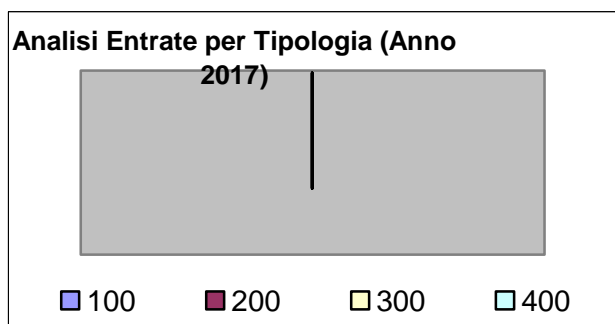
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Per il Comune di Bergeggi NON sono previste entrate da riduzioni di attività finanziarie nel triennio 2016/2018.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Per il Comune di Bergeggi NON sono previste accensioni di prestiti nel triennio 2016/2018.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

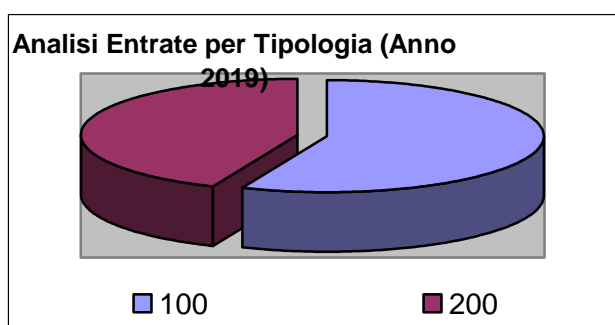
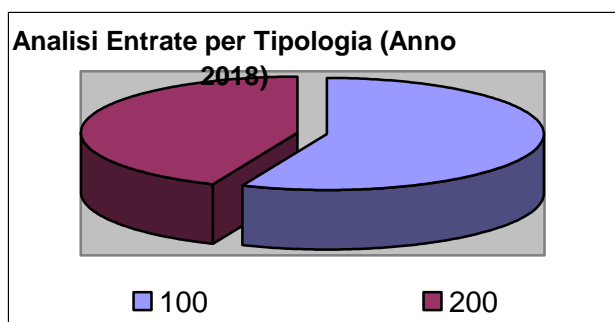
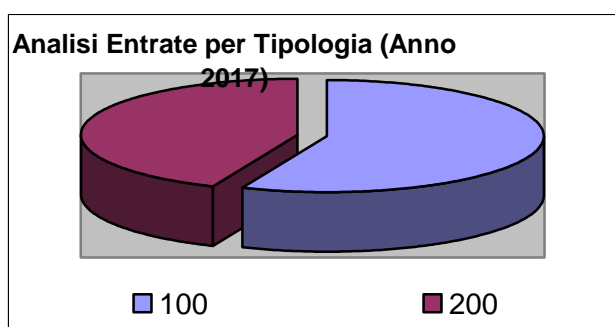
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente (2014)	2.538.281,57
Limite 3/12	634.570,39

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	515.000,00	515.000,00	515.000,00
		cassa	809.942,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	399.000,00	399.000,00	399.000,00
		cassa	431.525,47		
TOTALI TITOLO		comp	914.000,00	914.000,00	914.000,00
		cassa	1.241.467,47		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda a quanto indicato al paragrafo riguardante la pressione fiscale locale della Sessione strategica.

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
ICI	6.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
IMU	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TARI	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

SERVIZIO	ENTRATE 2016	SPESE 2016	% COPERTURA 2016
Refezione scolastica	38.150,00	56.500,00	67,52
Galleria del treno	//	2.000,00	0
Centri estivi	600,00	2.000,00	30
Attività integrative scolastiche	5.000,00	21.600,00	23,15
TOTALE	43.750,00	82.100,00	53,29

L'organo esecutivo con deliberazione allegata al bilancio, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 53,29 %.

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.723.324,00	1.720.180,00	1.720.180,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	2.535.161,52		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	191.990,00	191.990,00	191.990,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	293.961,07	122.000,00	122.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	119.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	162.182,57	18.700,00	18.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	18.700,00		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	35.387,68	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	22.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	156.057,30	39.800,00	39.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	39.800,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	70.873,66	76.500,00	76.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	196.500,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	356.283,42	827.400,00	827.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.105.150,00		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.587.849,92	100.900,00	100.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	100.900,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	169.196,80	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	3.096,80	62.700,00	62.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	62.200,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	81.983,39	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	144.668,00	172.883,00	172.883,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	144.668,00		
		previsione di competenza	61.520,00	16.613,00	16.613,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	61.520,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	914.000,00	914.000,00	914.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.256.205,97		
		previsione di competenza	4.699.752,00	4.263.666,00	4.263.666,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.914.428,10		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.699.752,00	4.263.666,00	4.263.666,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.914.428,10		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.699.752,00	4.263.666,00	4.263.666,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.914.428,10		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 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.

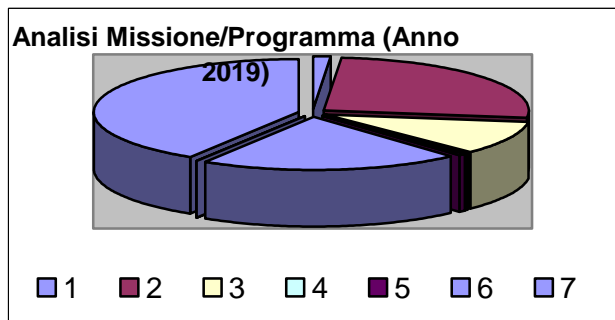
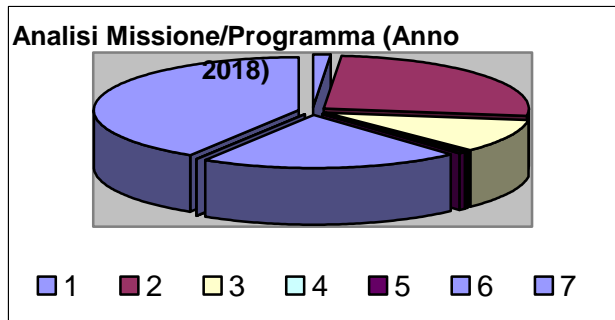
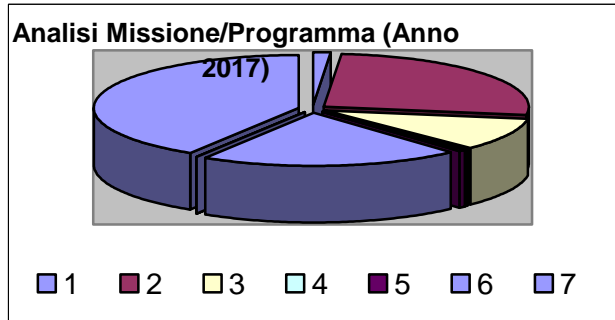
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Organi istituzionali	comp	24.500,00	24.500,00	24.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	37.636,63		
2	Segreteria generale	comp	448.154,00	446.154,00	446.154,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	723.242,17		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	174.480,00	174.480,00	174.480,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	248.908,14		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.418,84		
6	Ufficio tecnico	comp	354.870,00	354.570,00	354.570,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	588.936,08		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17,01		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	706.320,00	705.476,00	705.476,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	921.002,65		
TOTALI MISSIONE		comp	1.723.324,00	1.720.180,00	1.720.180,00
		fpv	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	cassa	2.535.161,52	
--	-------	--------------	--



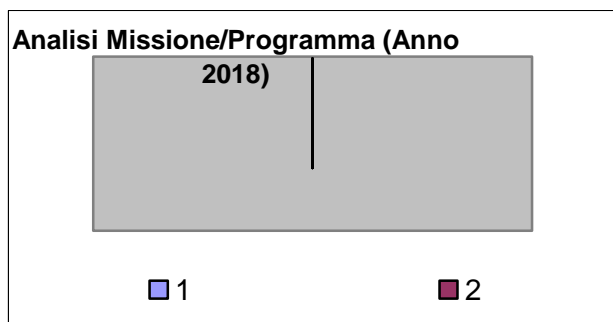
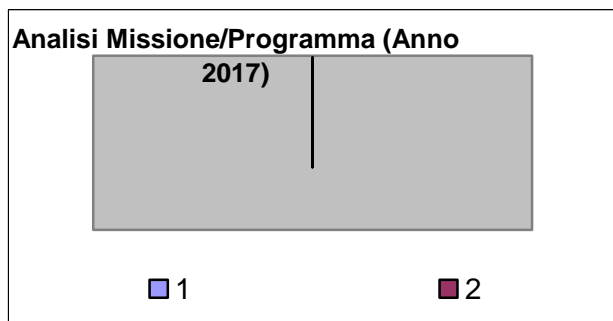
Missione 2 - Giustizia

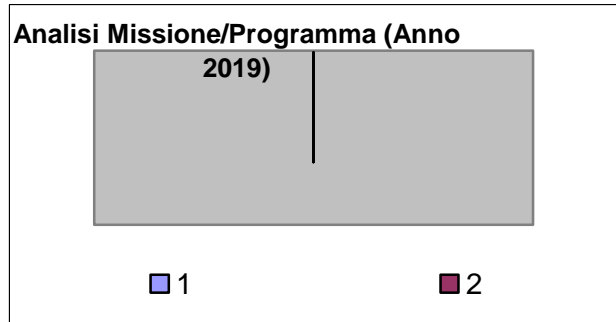
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

TOTALI MISSIONE		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	0,00
1	Uffici giudiziari	fpv	0,00	0,00	0,00
		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
		TOTALI MISSIONE		comp	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





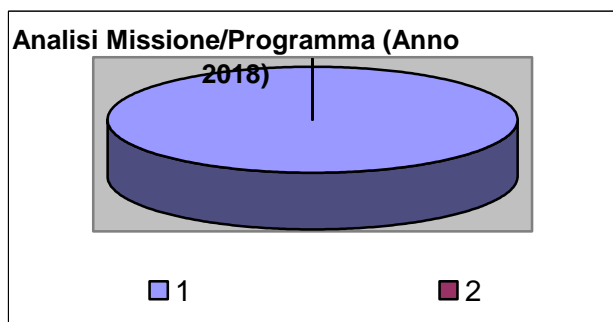
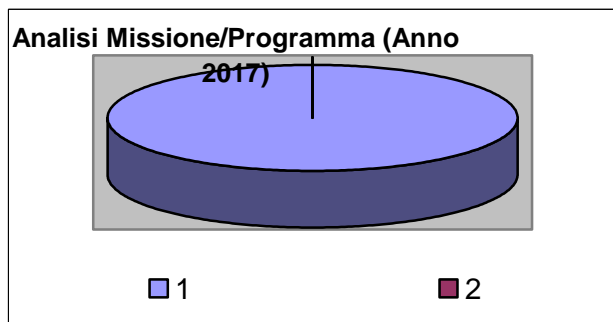
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

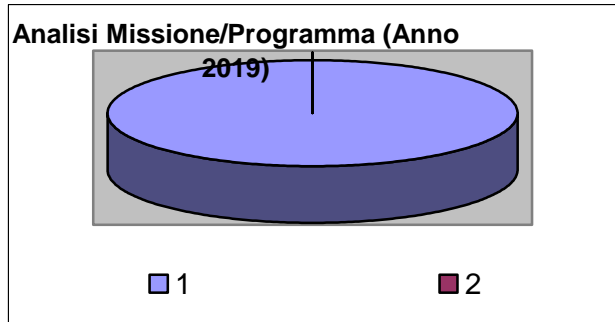
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	TOTALI MISSIONE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	211.340,00
1	Polizia locale e amministrativa	fpv	0,00	0,00	0,00
		comp	191.990,00	191.990,00	191.990,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	293.961,07		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	191.990,00	191.990,00	191.990,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	293.961,07		





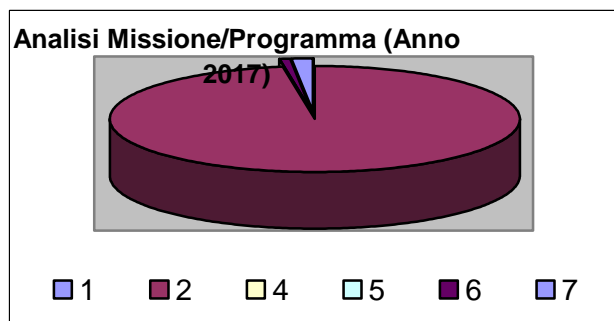
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

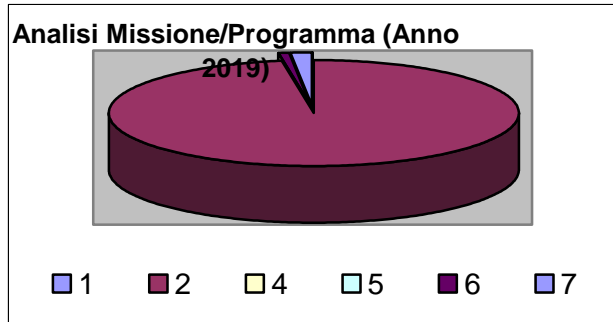
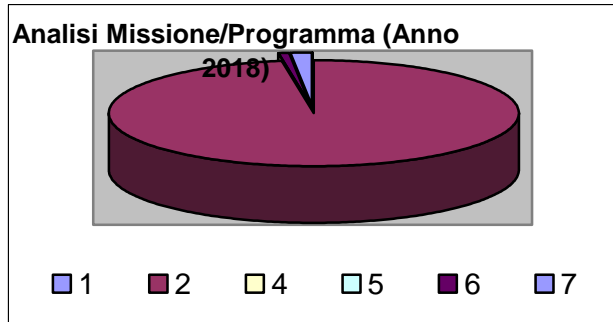
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	116.000,00	119.000,00	119.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	156.950,86		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.466,00		
7	Diritto allo studio	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.765,71		
TOTALI MISSIONE		comp	119.000,00	122.000,00	122.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	162.182,57		





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

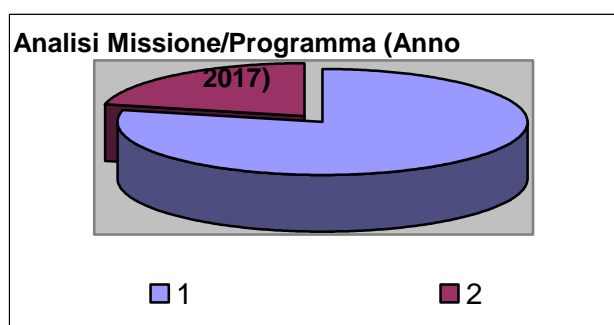
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

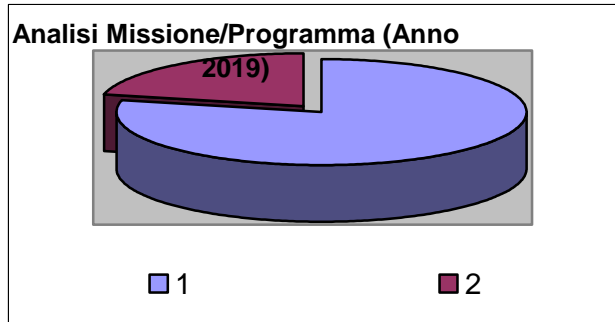
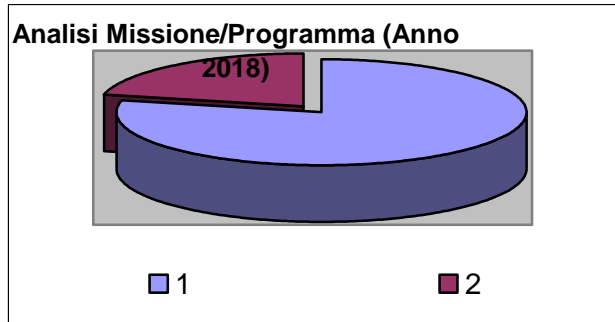
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	0,00
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.740,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.647,68		
TOTALI MISSIONE		comp	18.700,00	18.700,00	18.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.387,68		





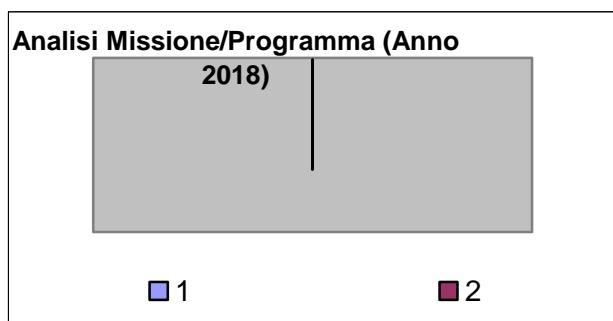
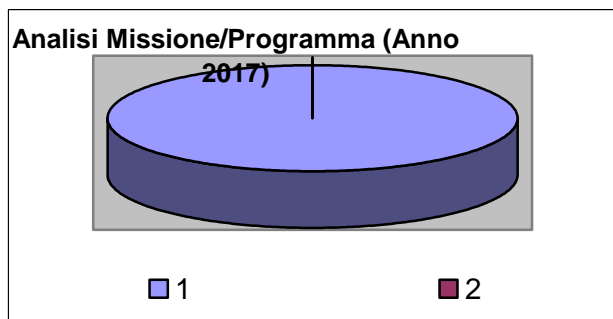
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

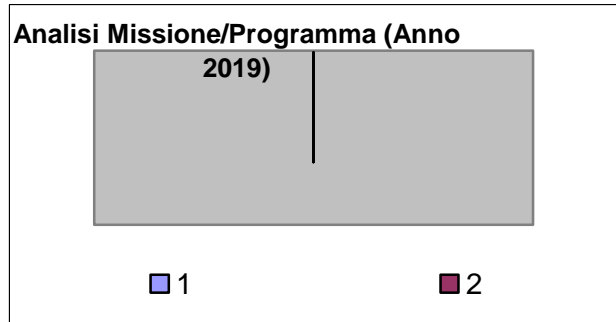
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	0,00	
1	Sport e tempo libero	comp	152.200,30	22.000,00	0,00	_____
1	Sport e tempo libero	comp	22.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	156.057,30			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	22.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.057,30			





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e 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. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	39.800,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	39.800,00	39.800,00	39.800,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.873,66			
	TOTALI MISSIONE	comp	39.800,00	39.800,00	39.800,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.873,66			

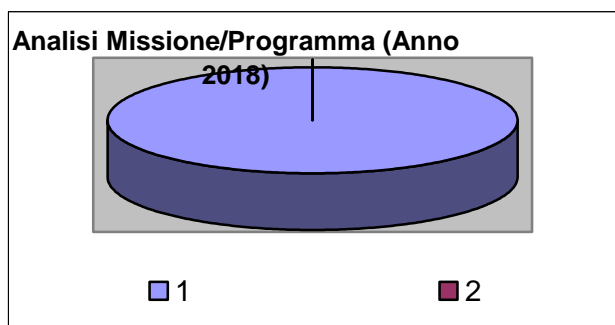
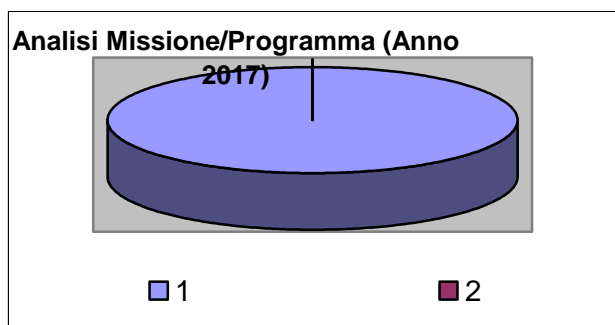
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

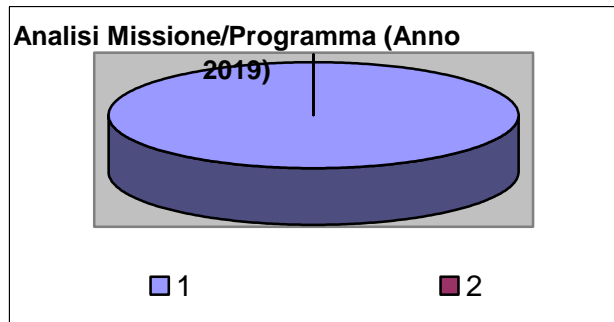
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	196.500,00	76.500,00	76.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	356.283,42		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	196.500,00	76.500,00	76.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	356.283,42		





Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguardano gli investimenti e le opere pubbliche nei vari servizi quali soprattutto viabilità e illuminazione pubblica.

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare le esigenze dell'utenza, per migliorare la qualità dei servizi resi e il mantenimento del patrimonio comunale.

Per il triennio 2016-2018 sono previsti i seguenti interventi in conto capitale:

- Manutenzione straordinaria delle strade comunali, per un importo di euro 10.879,00 per l'anno 2016 ed euro 50.000,00 per l'anno 2017
- Un progetto per la ristrutturazione strade comunali di euro 50.000,00 sia per l'esercizio 2016 che per l'esercizio 2017
- Interventi di riqualificazione aree pubbliche ammontanti ad euro 65.554,00 per l'anno 2016 e ad euro 5.000, 00 per gli esercizi 2017 e 2018.
- Interventi di manutenzione straordinaria su impianti di illuminazione per euro 97.432,00 per il 2016 e per euro 10.000,00 per il 2017.

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

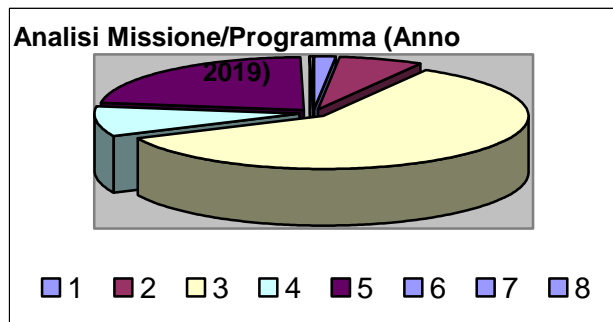
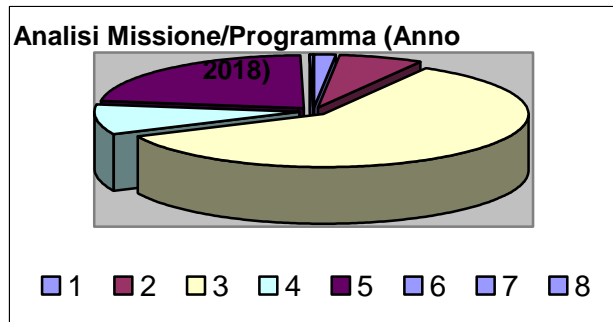
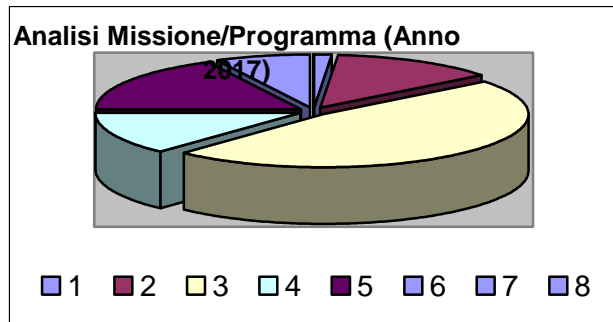
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Difesa del suolo	comp	14.600,00	14.600,00	14.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.668,11		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	144.200,00	55.200,00	55.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	221.607,63		
3	Rifiuti	comp	525.600,00	493.600,00	493.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	815.923,33		
4	Servizio idrico integrato	comp	145.350,00	74.600,00	74.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	179.790,83		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	194.000,00	188.000,00	188.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	271.447,47		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	81.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	83.412,55		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.105.150,00	827.400,00	827.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.587.849,92		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: viabilità, circolazione e servizi connessi, illuminazione pubblica e servizi connessi, trasporti pubblici locali e servizi connessi, urbanistica e gestione del territorio, edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare, servizio idrico integrato, servizio smaltimento rifiuti, tutela ambientale, protezione civile, servizio necroscopico e cimiteriale.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili, compatibilmente con le risorse disponibili, soprattutto per quanto concerne l'Area marina protetta

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguarda gli investimenti e le opere pubbliche nel servizio riguardante il servizio idrico integrato, l'area marina protetta, l'arenile e il verde pubblico

Per il triennio 2016-2018 sono previsti i seguenti interventi in conto capitale:

- Area Marina Protetta di Bergeggi per euro 88.100,00 per l'anno 2016 e per euro 100.000,00 per gli esercizi 2017 e 2018 (compatibilmente con gli importi erogati dal Ministero competente
- Interventi di manutenzione fognaria per euro 4.100,00 per l'esercizio 2016, per euro 44.974,00 per il 2017 e per euro 39.224,00 per il 2018.
- Interventi di ripristino condotte fognarie per euro 98.700,00 nell'esercizio 2016 e per euro 5.000,00 per gli esercizi 2017 e 2018.
- Rifacimento fognature tra via De Negri e via De Mari per un importo di euro 65.000,00 nell'esercizio 2017.
- Progetto per l'incremento della raccolta differenziata litorale per euro 30.000,00 nell'esercizio 2017.
- Interventi di manutenzione aree a verde per euro 20.514,00 nell'anno 2017 e per euro 10.000,00 nell'anno 2018
- Interventi di ripascimenti stagionali per euro 64.000,00 nell'esercizio 2017
- Interventi atti a permettere la fruizione turistica della grotta della galleria del treno per euro 15.000,00 nell'esercizio 2017

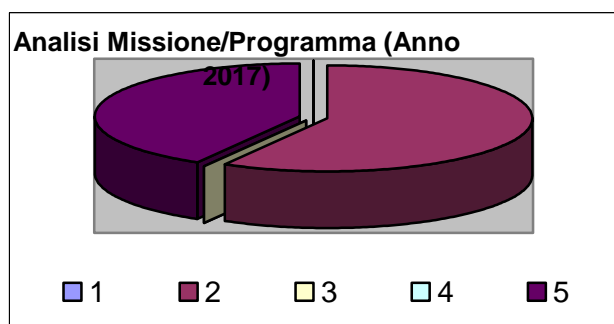
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

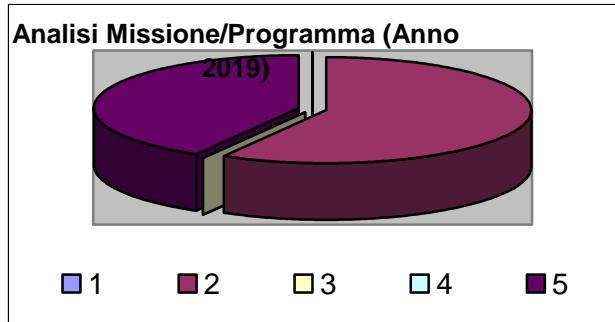
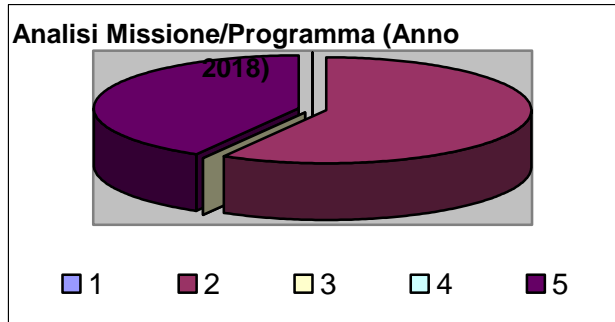
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	58.900,00	58.900,00	58.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	108.965,94		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	42.000,00	42.000,00	42.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	60.230,86		
TOTALI MISSIONE		comp	100.900,00	100.900,00	100.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	169.196,80		





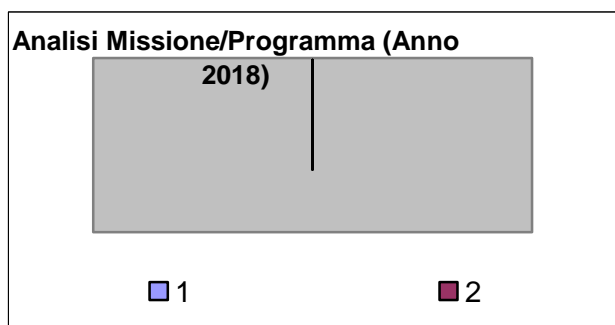
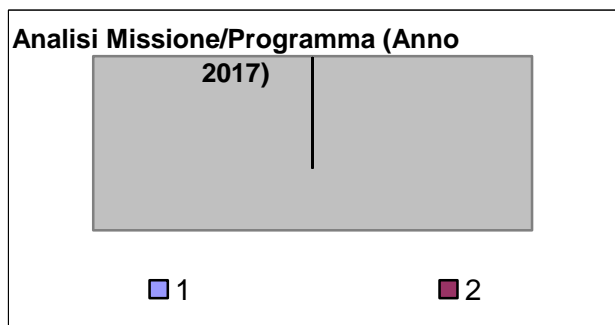
Missione 11 - Soccorso civile

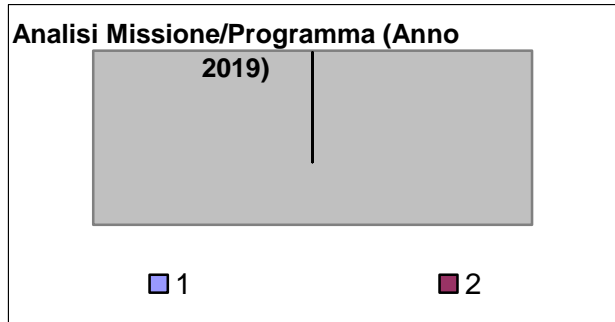
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.096,80		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.096,80		





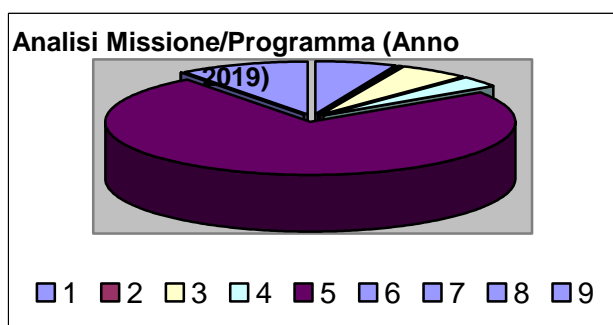
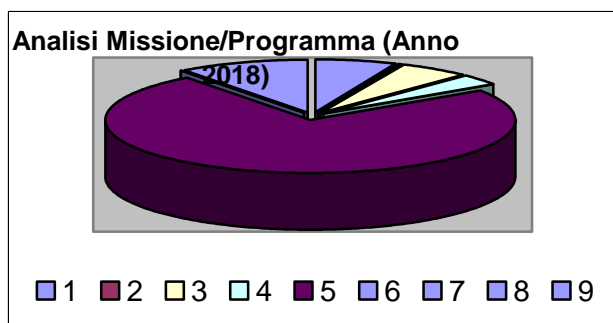
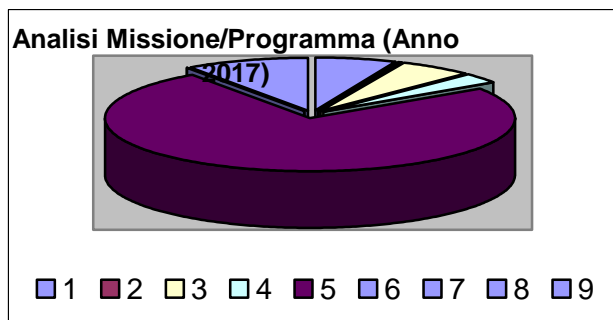
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 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.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.040,80		
2	Interventi per la disabilità	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	200,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.488,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	46.500,00	46.500,00	46.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.092,21		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.000,00	6.500,00	6.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.162,38		
TOTALI MISSIONE		comp	62.200,00	62.700,00	62.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	81.983,39		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: servizi per l'infanzia e per i minori, anziani assistenza e servizi diversi alla persona.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili indicati nel precedente punto, compatibilmente con le risorse disponibili.

Per la descrizione dei servizi erogati utilizzando le risorse stanziare in questo programma si rinvia alla voce "proventi dei servizi" della tabella che precede.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

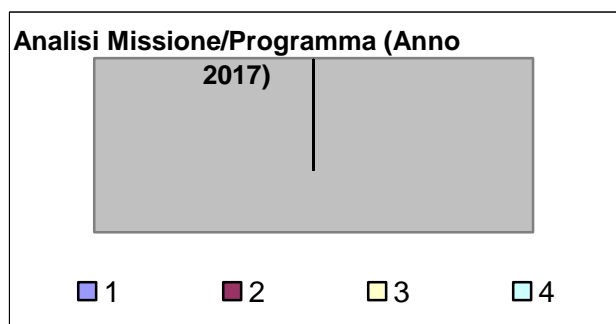
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

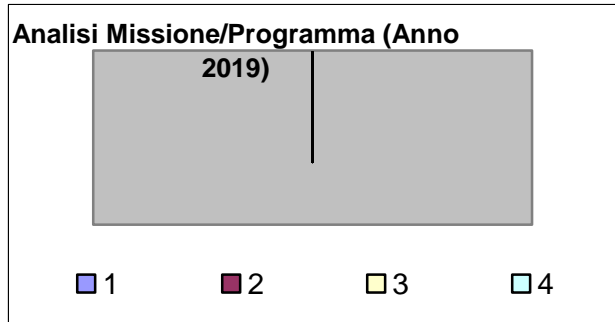
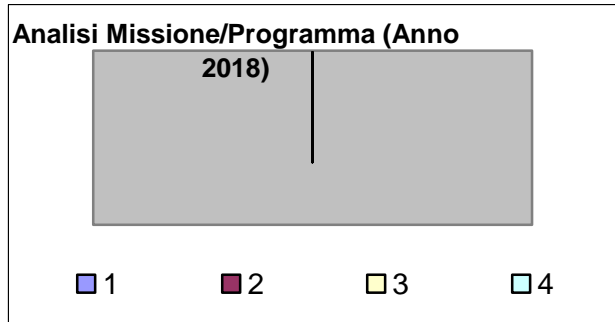
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. 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 economico e competitività.”

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

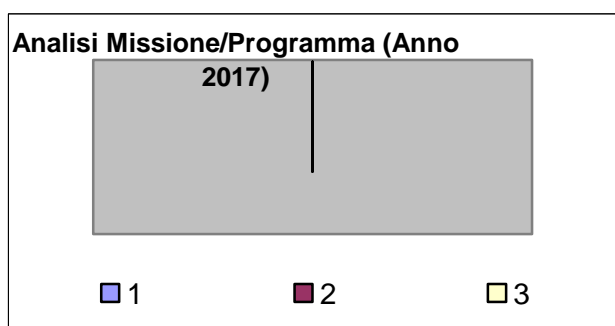
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

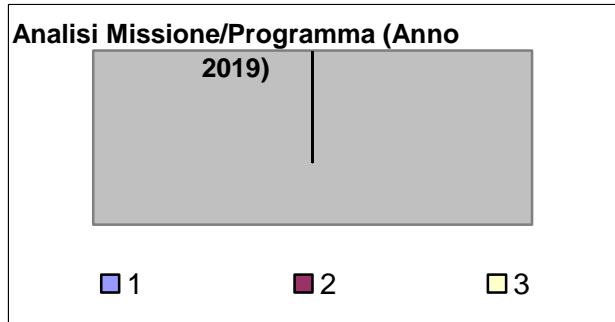
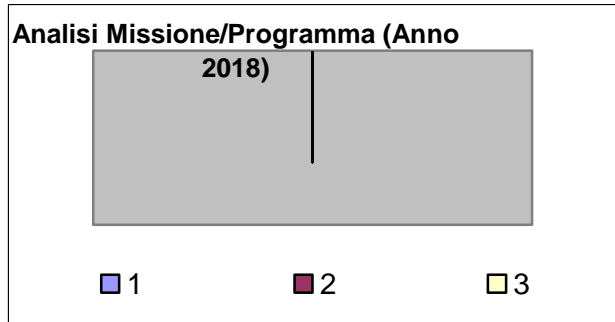
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi 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.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





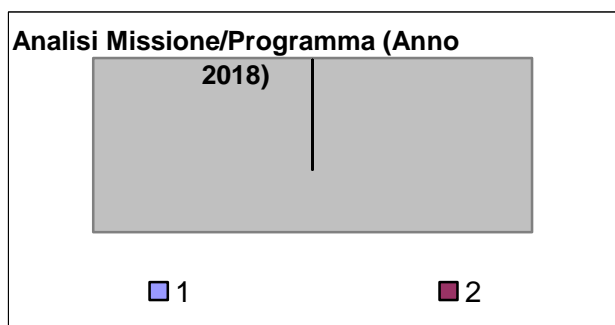
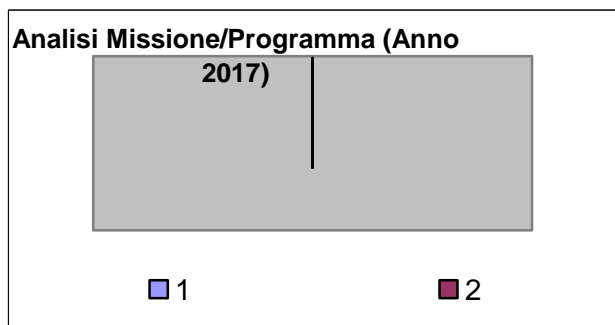
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

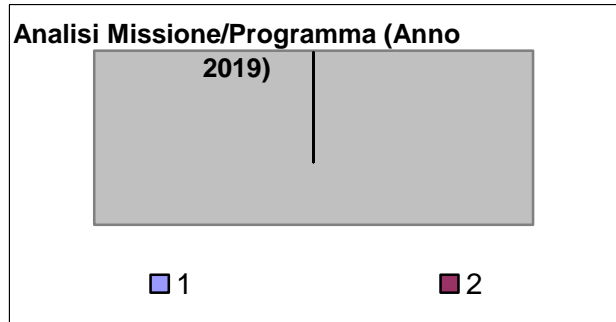
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

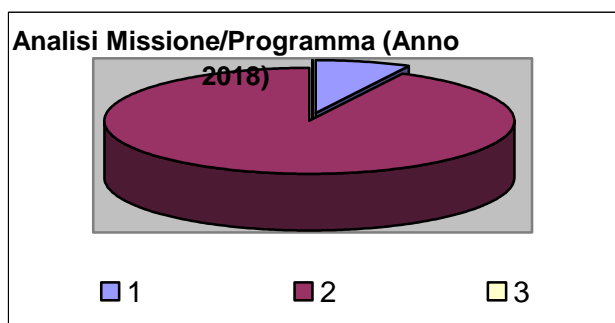
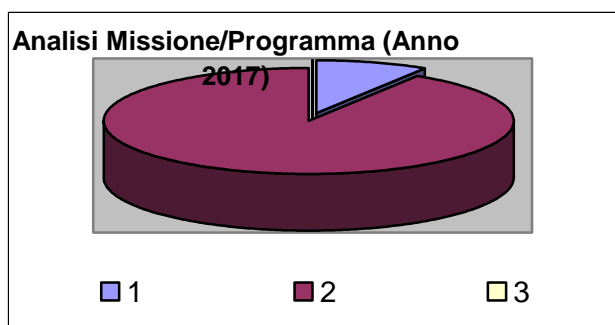
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

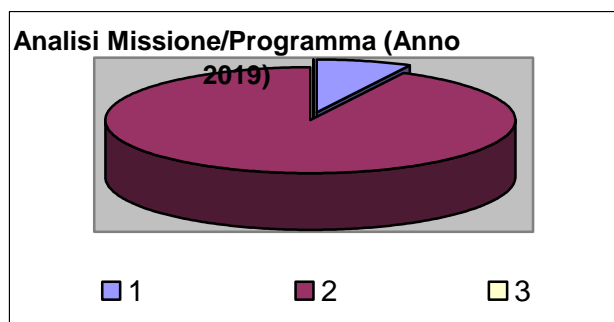
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Fondo di riserva	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	131.668,00	159.883,00	188.097,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	131.668,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	144.668,00	172.883,00	201.097,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	144.668,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	13.000,00	0,498
2° anno	13.000,00	0,493
3° anno	13.493,96	0,512

(*** *Da compilare manualmente dall'Utente*)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	115.949	55
2° anno	115.949	70
3° anno	147.572	85

(*** *Da compilare manualmente dall'Utente*)

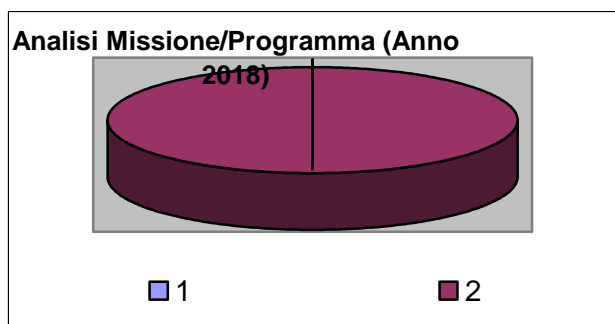
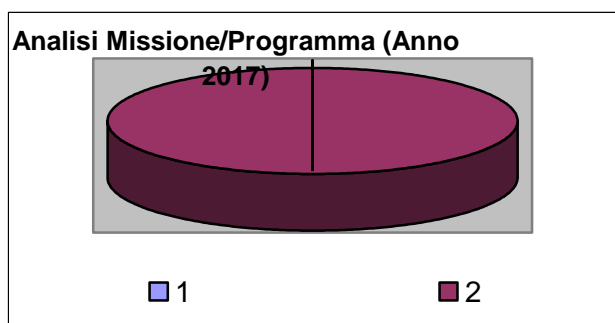
Missione 50 - Debito pubblico

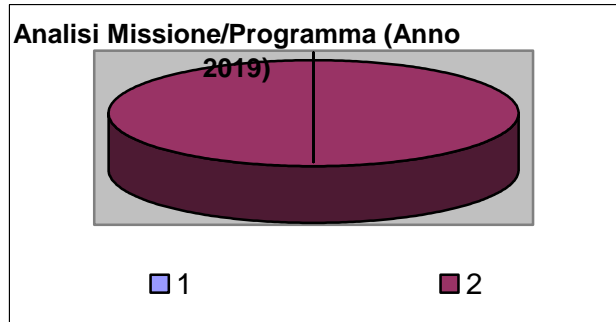
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	61.520,00	16.613,00	17.502,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.520,00		
TOTALI MISSIONE		comp	61.520,00	16.613,00	17.502,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.520,00		





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

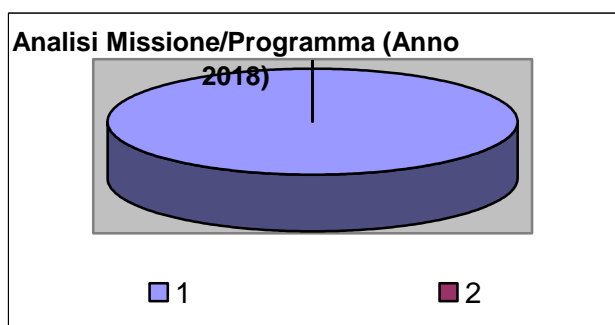
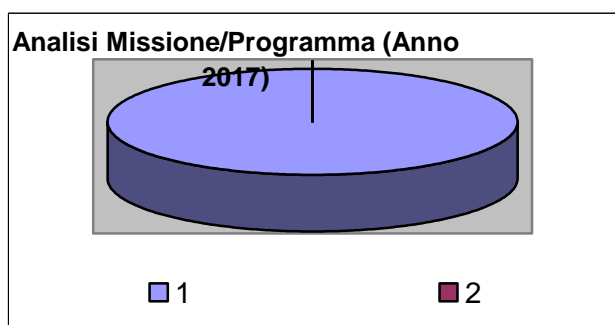
Missione 99 - Servizi per conto terzi

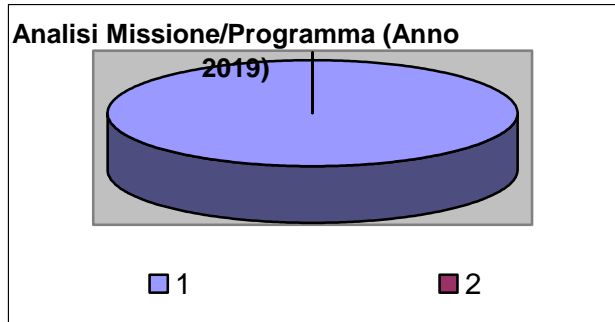
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	914.000,00	914.000,00	914.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.256.205,97		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	914.000,00	914.000,00	914.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.256.205,97		





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 6 - DET N.2/3-INCREMENTO ORARIO DI LAVORO DEL DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO SIG. CHILA' GIOVANNI, CAT. B, POSIZIONE ECONOMICA B3 - IMPEGNO DI SPESA.	8.500,00	0,00	0,00
n° 7 - DET N.2/3-ONERI PREVID.E ASSIST INCREMENTO ORARIO DI LAVORO DEL DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO SIG. CHILA' GIOVANNI, CAT. B, POSIZIONE ECONOMICA B3	2.500,00	0,00	0,00
n° 8 - DET N.2/3-IRAP PER INCREMENTO ORARIO DI LAVORO DEL DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO SIG. CHILA' GIOVANNI, CAT. B, POSIZIONE ECONOMICA B3	723,00	0,00	0,00
n° 12 - INCARICO SERVIZIO GESTIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI QUADRIENNIO 2015-2018-INTEGRATO CON DET .220-51/2015	2.859,19	0,00	0,00
n° 33 - STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI - PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PART TIME - CHILA' GIOVANNI - 01/06/2014 - 31/05/2017	0,00	12.500,00	0,00
n° 101 - COPERTURA ASSICURATIVA INFORTUNI SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE - PERIODO 11/03/2015 - 31/12/2019	643,00	643,00	0,00
n° 116 - COPERTURA ASSICURATIVA RCT/RCO-POLIZZA N.763592481	11.700,00	0,00	0,00
n° 117 - COPERTURA ASSICURATIVA INFORTUNI AMMINISTRATORI-POLIZZA N.763592484	1.625,00	0,00	0,00
n° 118 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DI ALCUNE AREE VERDI SUL TERRITORIO COMUNALE	4.538,69	0,00	0,00
n° 119 - COPERTURA ASSICURATIVA INFORTUNI CONDUCENTI-POLIZZA N.763592485	1.252,00	0,00	0,00
n° 121 - COPERTURA ASSICURATIVA TUTELA LEGALE-POLIZZA N.798149000	2.925,00	0,00	0,00
n° 122 - COPERTURA ASSICURATIVA ELETTRONICA-POLIZZA N.763592486	796,00	0,00	0,00
n° 123 - ABBONAMENTO SERVIZIO INTERNET UFFICIO COMMERCIO ANNO 2018	0,00	512,40	0,00
n° 124 - DET N.68/347/2014-SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE ED ADEMPIMENTI CONNESSI ANNO 2018	0,00	2.639,59	0,00
n° 137 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DI ALCUNI IMPIANTI DI P.I. COMUNALI E STAZIONI RILANCIO FOGNATURA	18.350,00	11.352,61	0,00
n° 171 - DET N.20/64-CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SISCOM VENERE SATURN EGISTO ANNO 2017	1.615,28	0,00	0,00
n° 172 - DET N.20/64-CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SISCOM VENERE SATURN EGISTO ANNO 2017	0,00	1.615,28	0,00
n° 176 - DET N.14/70-SERVIZIO DI TENUTA E DELLA GESTIONE E LIQUIDAZIONE REGISTRI IVA MENSILE, ELABORAZIONE MODELLO UNICO E TRASMISSIONE MODELLO 770 - ANNO 2017	4.440,80	0,00	0,00
n° 177 - DET N.14/70-SERVIZIO DI TENUTA E DELLA	0,00	4.440,80	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

GESTIONE E LIQUIDAZIONE REGISTRI IVA MENSILE, ELABORAZIONE MODELLO UNICO E TRASMISSIONE MODELLO 770 - ANNO 2018			
n° 202 - DET N.30/93-NOLEGGIO STAMPANTE MULTIFUNZIONE LASER COLORE A3 - PERIODO GENNAIO /MARZO 2017	292,80	0,00	0,00
n° 205 - DET.N.20/99-SERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMSERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE (CIG 6598622B20) - DITTA SO.LE GRUPPO ENEL - IMPEGNO DI SPESA.	22.000,00	0,00	0,00
n° 206 - DET.N.20/99-SERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMSERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE (CIG 6598622B20) - DITTA SO.LE GRUPPO ENEL - IMPEGNO DI SPESA.	0,00	22.000,00	0,00
n° 216 - DET N.20/110-SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEI SOFTWARE GISMASTER CON CONTESTUALE ACQUISTO DI MODULO PER GESTIONE DELLE PRATICHE EDILIZIE PER VIA TELEMATICA PER IL PERIODO 2016/2017	3.172,00	0,00	0,00
n° 219 - GARA INFORMALE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DI PROPRIETA' COMUNALE - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	7.359,49	0,00	0,00
n° 313 - DET.27/130-FRUIZIONE TURISTICA DELLA GROTTA DELLA GALLERIA DEL TRENO DI BERGEGGI-C.U.P. D15 G05 00001 0001" - RIMBORSO DELLA POLIZZA ASSICURATIVA PER L'USO COMUNALE DELLA GALLERIA DEL TRENO ANNO 2017	1.100,00	0,00	0,00
n° 324 - DET N.37/137-MANUTENZIONE ANNUALE DEL SERVER DI POSTA COMUNALE E DEL PROXI SERVER DEL SISTEMA INTERNET DELLA BIBLIOTECA COMUNALE - ANNI 2016 E 2017 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z7D1933A11	1.464,00	0,00	0,00
n° 369 - DET N.52/192-AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CENTRO DIURNO PER ANZIANI AUTOSUFFICIENTI ALL'ASSOCIAZIONE AUSER DI SAVONA - ONLUS	3.300,00	0,00	0,00
n° 381 - DET N.54/198-AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE DAL 01/01/2017 AL 31/12/2017	14.700,00	0,00	0,00
n° 382 - DET N.54/198-AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE DAL 01/01/2017 AL 31/12/2017	2.684,94	0,00	0,00
n° 383 - DET N.54/198-AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE DAL 01/01/2018 AL 30/06/2018	0,00	8.692,46	0,00
n° 403 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'ASCENSORE PRESSO IL POLO SCOLASTICO DI VIA BRUXEA N. 1-QUOTA ANNO 2017	709,67	0,00	0,00
n° 541 - SPESE PER IL SERVIZIO TESORERIA-HOME BANKING	28,00	0,00	0,00
n° 545 - SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO- RETTIFICATA DA DET.200/69/2015	6.127,44	6.127,44	0,00
n° 561 - COPERTURA ASSICURATIVA CONTRO IL FURTO	2.411,00	0,00	0,00
n° 597 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	56.169,31	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

SCUOLA INFANZIA E PRIMARIAE SERVIZI ACCESSORI A.S. 2015/16-2016/17-2017/18 n° 599 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	1.895,35	0,00	0,00
SCUOLA INFANZIA E PRIMARIAE SERVIZI ACCESSORI A.S. 2015/16-2016/17-2017/18 n° 612 - RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	494,10	0,00	0,00
n° 642 - SOFTWARE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	2.440,00	0,00	0,00
n° 758 - SOTTOSCRIZIONE ABBONAMENTO TRIENNALE CORSO ON-LINE PER GARANTIRE LA FORMAZIONE ANTICORRUZIONE DEL PERSONALE DEL COMUNE	261,00	0,00	0,00
n° 778 - CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI DI SEGRETERIA COMUNALE IN FORMA ASSOCIATA TRA I COMUNI DI VADO LIGURE E BERGEGGI	38.700,00	0,00	0,00
n° 780 - INCARICO PROFESSIONALE PER LA PREDISPOSIZIONE DEL PIANO COMMERCIALE DEL COMUNE DI BERGEGGI- L.R. 2/2007 E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E L.R. 32/2014	4.008,60	0,00	0,00
n° 864 - DET.73/350-PAGAMENTO CANONE DEMANIALE PER ATTRAVERSAMENTO STRADALE VIA XXV APRILE SUL RIO DEL MONTE- BERGEGGI- IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE 2015- IMPEGNO DI SPESA 2016 E 2017	250,00	0,00	0,00
n° 891 - DET.75/379-SERVIZIO ASSICURATIVO RELATIVO ALLA COPERTURA DEL RISCHIO INCENDIO DEL COMUNE - APPROVAZIONE SCHEMA DI POLIZZA INCENDIO, DOCUMENTAZIONE DI GARA ED ELENCO DITTE - SCELTA DEL METODO DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO -	6.000,00	6.000,00	0,00
n° 893 - DET.82/381-"MESSA IN SICUREZZA DELLA EX GALLERIA DEL TRENO (TRATTO COMPRESO TRA L'IMBOCCO LATO SPOTORNO E I VOLTI C/O LA ROTATORIA)" PER LA FRUIZIONE TURISTICA DELLA "GROTTA DEL TRENO": AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER LA REDAZIONE DE	4.542,30	0,00	0,00
n° 902 - DET.89/400-FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE CON BUONI D'ACQUISTO, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E TOTAL ERG S.P.A- DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA TOTAL ERG S.P.A. DI ROM	3.000,00	0,00	0,00
n° 903 - DET.89/400-FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE CON BUONI D'ACQUISTO, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E TOTAL ERG S.P.A. - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA TOTAL ERG S.P.A. DI ROM	500,00	0,00	0,00
n° 904 - DET.89/400-FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE CON BUONI D'ACQUISTO, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E TOTAL ERG S.P.A. - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA TOTAL ERG S.P.A. DI ROM	500,00	0,00	0,00
n° 905 - DET.89/400-FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE CON BUONI D'ACQUISTO, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E TOTAL ERG S.P.A. - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA TOTAL ERG S.P.A. DI ROM	4.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

n° 906 - DET.89/400-FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE CON BUONI D'ACQUISTO, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E TOTAL ERG S.P.A. - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA TOTAL ERG S.P.A. DI ROM	1.000,00	0,00	0,00
n° 924 - DET.139/420-RINNOVO TRIENNALE ABBONAMENTO AL SERVIZIO INTERNET "UFFICIO COMMERCIO" ANNI 2016 - 2017 E 2018 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z3317FA39D	512,40	0,00	0,00
n° 926 - DET.140/421-RINNOVO TRIENNALE ABBONAMENTO SERVIZIO MODULISTICA ON LINE "AREA SERVIZI DEMOGRAFICI" - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z3A17F90E9	366,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	252.956,36	76.523,58	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Elenco società partecipate del Comune di Bergeggi
Ex art. 22 D. Lgs. 33/13

Ragione Sociale	Quota di partecipazione	Durata dell'impegno	Risultato di bilancio esercizio 2012	Risultato di bilancio esercizio 2013	Risultato di bilancio esercizio 2014
I.R.E. Spa (Ex ARRED Spa)	0,048%	26/11/1996 26/11/2026	- € 240.925,48	- € 381.006,79	+ € 1.255,00
ACTS Spa	0,008%	21/07/1997 31/12/2035	- € 211.438,00	- € 1.486.736,00	- € 269.454,00
Consorzio per la depurazione delle acque del savonese Spa	0,76%	26/11/1996 26/11/2026	+ € 22.341,00	+ € 101.746,00	+ € 25.584,00
ILSAT Spa	3,00%	27/06/2006 31/12/2040	- € 29.737,00	- € 22.761,00	- € 22.426,00
SAT Spa	4,44%	23/05/1989 31/12/2050	+ € 407.718,00	+ € 389.722,00	+ € 205.634,00

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A		
B	7	5
C	10	10
D	6	6
TOT.	23	21

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 20
 fuori ruolo n. 2 (di cui n.1 in D.O.)

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	COLLAB.AMM.VO	1	1
C	ISTRUTTORE	1	1
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

AREA ECONOMICA FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	COLLAB.AMM.VO	1	1
C	ISTRUTTORE	2	2
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	ESECU.TECN.SPEC.	3	3
C	ISTRUTTORE	4	4
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	2	2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

AREA MARINA PROTETTA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

AREA POLIZAI MUNICIPALE			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	ISTRUTTORE	3	3
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 98 del 24/12/2015.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti

Proposta di Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

A. Elenco beni immobili da valorizzare tramite alienazione o cessione di diritti reali:

ANNO 2016

Foglio N°	Particelle n°	Piano	Sub	Mq lordi	Destinazione urbanistica	Note/indicazioni particolari
3	119	Appartamento comunale Cat. A/3		MQ.61,12 4 vani	Residenziale	Abitazione in via XXV Aprile 21 P.1° Interno 3

ANNO 2017

3	722-291	Area esterna		1332	Turistico Ricettivo A.11.1	Ex depuratore
---	---------	--------------	--	------	-------------------------------	---------------

b

Considerazioni Finali

Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente, il comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo.

In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le limitate risorse disponibili.

Il Documento Unico di Programmazione contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale e pluriennale, assume caratteristiche generali, facendo riferimento a tutte le funzioni svolte dall'ente, sia finali che di supporto, in un quadro di necessario coordinamento tra rappresentanza politica ed organizzazione burocratica. Il tutto naturalmente, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione di breve o medio periodo, il pareggio finanziario tra le risorse disponibili e i corrispondenti impieghi.

Si evidenzia comunque che i programmi della presente relazione sono coerenti con i piani regionali di settore, con i piani regionali di sviluppo e con gli atti programmatici della regione.

Data 26/07/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____