

COMUNE di VILLA SANTINA



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE



Comune di Villa Santina

Superficie: 12,99 Km²

Altitudine: 363 m

Frazioni, altre località e nuclei abitati: Invillino, Casolari Piluc e Casolari Vinadia.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

1. Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed

operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del D.M. 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

Le brevi indicazioni che precedono sono propedeutiche alla comprensione delle novità contabili che anche il nostro ente si trova ad affrontare da quest'anno. Si ricorda, infatti, che dopo un periodo di sperimentazione, avviatosi tre anni fa, dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal D.Lgs. n.267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il D.Lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo “sfasamento” dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta “*sessione di bilancio*” entro il 31 ottobre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

Solo per il triennio della programmazione finanziaria 2016-2018, il termine del 31 luglio è stato prorogato al 31 ottobre con Decreto Economia e Finanze del 7 luglio 2015 e successivamente ulteriormente prorogato al 31 dicembre 2015.

Valenza e contenuti del documento unico di programmazione

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

2. Analisi delle condizioni esterne

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- d) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- e) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- f) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno 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, sempre riferiti al periodo di mandato.

Obiettivi individuati dal Governo Nazionale

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, nonché dell'UE. Primo fra tutti c'è lo Stato Italiano, ma non si può dimenticare il nuovo ruolo che regioni e province (seppur queste ultime oggetto di una profonda riorganizzazione) vengono a svolgere nel modello di "governance" affermatosi in questi ultimi anni e consolidatosi con l'approvazione della modifica del titolo V della Costituzione; così come è necessario ricordare anche il ruolo che l'UE, in particolare con riferimento al Two Pack (costituito da due regolamenti UE, il n. 472 ed il n. 473, in vigore dal 30 maggio 2013) volto a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dei paesi dell'Area dell'Euro.

In tale senso vanno lette le Raccomandazioni (Country Specific Recommendations - CSR) che il Consiglio UE, a chiusura del 1° Semestre

Europeo 2014, ha rivolto all'Italia, sulla base delle valutazioni sulla situazione macroeconomica e di bilancio del Paese che hanno comportato l'adozione, già nel corso del 2014, di molteplici norme di interesse per gli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* (riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, modifica al parametro di riferimento per il contenimento del turn over del personale, misure per favorire la mobilità tra amministrazioni, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali);
- *Sistema fiscale* (riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI, incremento della collaborazione tra i Comuni e l'Agenzia delle Entrate, in tema di accertamento dei tributi statali);
- *Efficienza della pubblica amministrazione* (l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP). Per la nostra Regione vale anche la L.R. n. 26/2014.

Fatte queste premesse, che contribuiscono a delineare il quadro inter-istituzionale in cui si inserisce l'attività di programmazione del nostro Ente, si ritiene opportuno fornire una breve informativa sui contenuti dei documenti di programmazione nazionale, tesa ad evidenziare, oltre ai numerosi elementi indispensabili per comprendere l'entità delle funzioni e dei trasferimenti assegnati al comparto degli enti locali, una serie di ulteriori indicatori utili ai fini del presente lavoro.

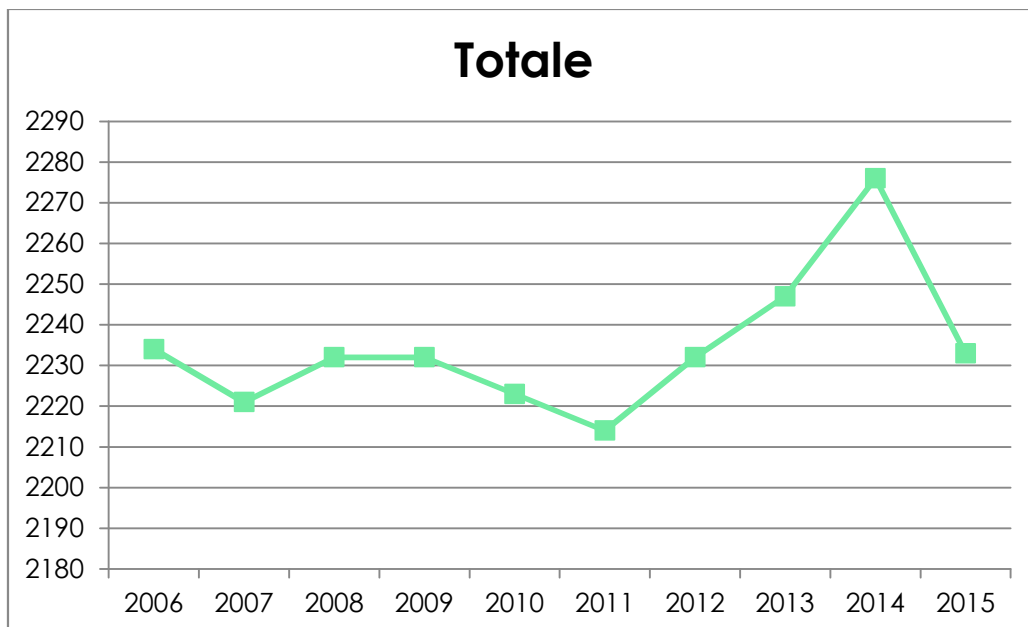
3. La situazione socio economica del territorio

Popolazione

La popolazione residente del Comune di Villa Santina al 01/01/2016 è pari a 2233 unità.

| | |
|--------------------------------|--------|
| Superficie territoriale (Kmq.) | 12,99 |
| Popolazione residente | 2233 |
| Di cui: | |
| Maschi | 1049 |
| Femmine | 1184 |
| Stranieri | 81 |
| Di cui: | |
| Maschi | 30 |
| Femmine | 51 |
| Densità: abitanti/Kmq | 175,21 |

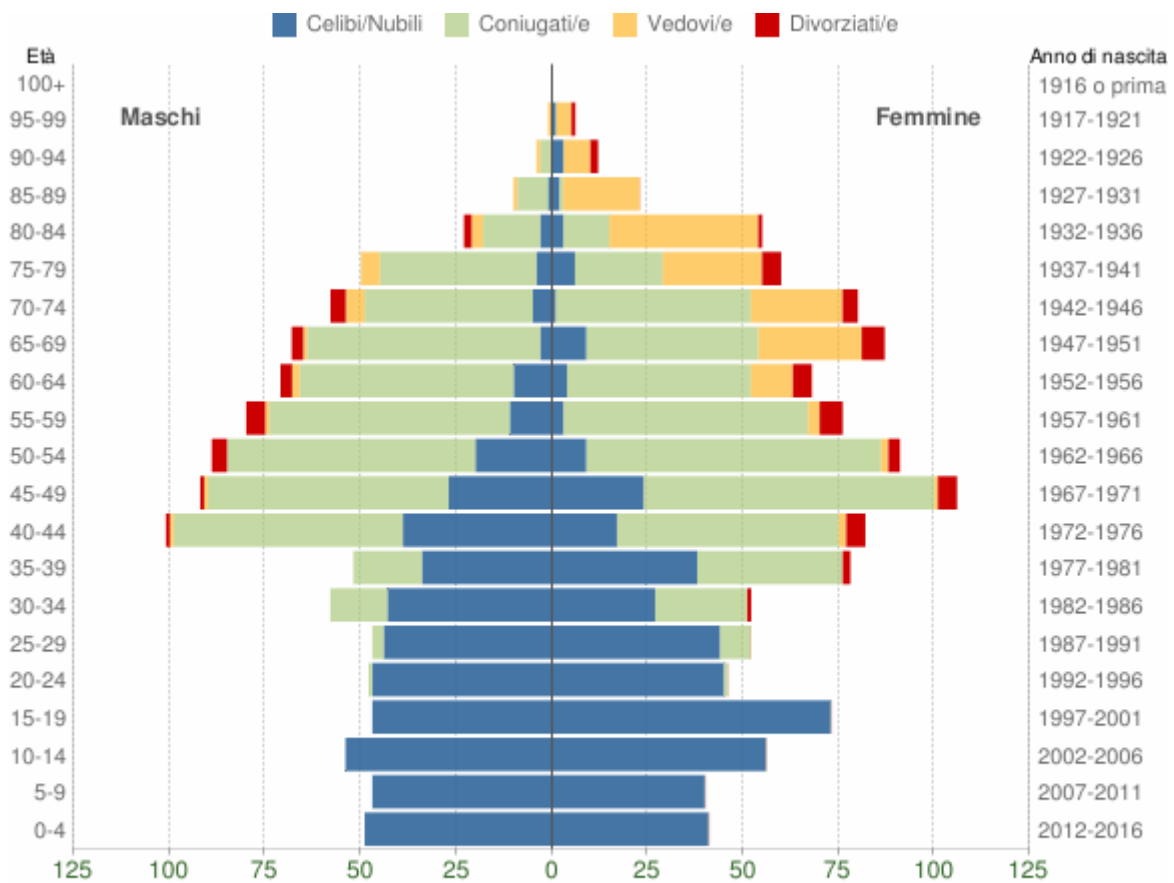
Nel grafico seguente viene riportato l'andamento della popolazione degli ultimi 10 anni



Distribuzione della popolazione 2015 - Villa Santina

| Età | Celibi /Nubili | Coniugati /e | Vedovi /e | Divorziati /e | Maschi | Femmine | Totale | |
|--------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------|------|
| | | | | | | | | % |
| 0-4 | 90 | 0 | 0 | 0 | 49 54,4% | 41 45,6% | 90 | 4,0% |
| 5-9 | 87 | 0 | 0 | 0 | 47 54,0% | 40 46,0% | 87 | 3,9% |
| 10-14 | 110 | 0 | 0 | 0 | 54 49,1% | 56 50,9% | 110 | 4,9% |
| 15-19 | 120 | 0 | 0 | 0 | 47 39,2% | 73 60,8% | 120 | 5,4% |
| 20-24 | 92 | 2 | 0 | 0 | 48 51,1% | 46 48,9% | 94 | 4,2% |
| 25-29 | 88 | 11 | 0 | 0 | 47 47,5% | 52 52,5% | 99 | 4,4% |
| 30-34 | 70 | 39 | 0 | 1 | 58 52,7% | 52 47,3% | 110 | 4,9% |
| 35-39 | 72 | 56 | 0 | 2 | 52 40,0% | 78 60,0% | 130 | 5,8% |
| 40-44 | 56 | 118 | 3 | 6 | 101 55,2% | 82 44,8% | 183 | 8,2% |
| 45-49 | 51 | 139 | 2 | 6 | 92 46,5% | 106 53,5% | 198 | 8,9% |
| 50-54 | 29 | 142 | 2 | 7 | 89 49,4% | 91 50,6% | 180 | 8,1% |
| 55-59 | 14 | 127 | 4 | 11 | 80 51,3% | 76 48,7% | 156 | 7,0% |
| 60-64 | 14 | 104 | 13 | 8 | 71 51,1% | 68 48,9% | 139 | 6,2% |
| 65-69 | 12 | 106 | 28 | 9 | 68 43,9% | 87 56,1% | 155 | 6,9% |
| 70-74 | 6 | 95 | 29 | 8 | 58 42,0% | 80 58,0% | 138 | 6,2% |
| 75-79 | 10 | 64 | 31 | 5 | 50 45,5% | 60 54,5% | 110 | 4,9% |
| 80-84 | 6 | 27 | 42 | 3 | 23 29,5% | 55 70,5% | 78 | 3,5% |
| 85-89 | 3 | 9 | 21 | 0 | 10 30,3% | 23 69,7% | 33 | 1,5% |

| | | | | | | | | |
|---------------|------------|--------------|------------|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------|
| 90-94 | 3 | 3 | 8 | 2 | 4 25,0% | 12 75,0% | 16 | 0,7% |
| 95-99 | 1 | 0 | 5 | 1 | 1 14,3% | 6 85,7% | 7 | 0,3% |
| 100+ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 0,0% | 0 0,0% | 0 | 0,0% |
| Totale | 934 | 1.042 | 188 | 69 | 1.049 47,0% | 1.184 53,0% | 2.233 | 100,0% |



Popolazione per età, sesso e stato civile - 2016

COMUNE DI VILLA SANTINA (UD) - Dati ISTAT 1° gennaio 2016 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

| | | | | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------------|
| Anno 1° gennaio | 0-14 anni | 15-64 anni | 65+ anni | Totale | Età media |
|---------------------------|------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------------|

| | | | | <i>residenti</i> | |
|-------------|-----|-------|-----|------------------|-------------|
| 2002 | 282 | 1.518 | 388 | 2.188 | 42,3 |
| 2003 | 280 | 1.514 | 398 | 2.192 | 42,8 |
| 2004 | 285 | 1.491 | 436 | 2.212 | 43,3 |
| 2005 | 287 | 1.509 | 434 | 2.230 | 43,4 |
| 2006 | 283 | 1.498 | 451 | 2.232 | 43,8 |
| 2007 | 283 | 1.482 | 469 | 2.234 | 44,0 |
| 2008 | 276 | 1.477 | 468 | 2.221 | 44,1 |
| 2009 | 295 | 1.469 | 468 | 2.232 | 44,1 |
| 2010 | 294 | 1.451 | 487 | 2.232 | 44,4 |
| 2011 | 291 | 1.439 | 493 | 2.223 | 44,6 |
| 2012 | 283 | 1.423 | 508 | 2.214 | 45,1 |
| 2013 | 283 | 1.429 | 520 | 2.232 | 45,2 |
| 2014 | 291 | 1.432 | 524 | 2.247 | 44,9 |
| 2015 | 295 | 1.444 | 537 | 2.276 | 44,9 |
| 2016 | 287 | 1.409 | 537 | 2.233 | 45,3 |

Popolazione straniera residente a **Villa Santina** al 31.12.2015.



Andamento della popolazione con cittadinanza straniera - 2016

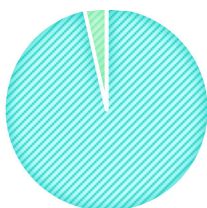
COMUNE DI VILLA SANTINA (UD) - Dati ISTAT 1° gennaio 2016 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Gli stranieri residenti a Villa Santina al 1° gennaio 2016 sono **81** e rappresentano il 3,6% della popolazione residente.

STRANIERI 3,6% DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE

■ residenti ■ stranieri ■



Attività economiche insediate

Alla data del 01/01/2016 risultano in esercizio le seguenti attività economiche:

- Attività commerciali n. 50
- Pubblici esercizi n. 18
- Bed & Breakfast n. 2

Si segnala, inoltre, la presenza di alcune attività agricole per la produzione di prodotti:

- lattiero-caseari n.5
- apicoltura e piante officinali n.1
- laboratorio di pasticceria n.1
- panificio n.1

nonché di alcune attività artigianali nel settore:

- edilizio n.76
- trasporti, carburanti, falegnameria, impiantistica n.62

Le persone addette possono essere quantificate in circa 739 unità.

Strutture

Sul territorio comunale si segnalano le seguenti strutture al servizio della collettività:

- scuola primaria
- scuola dell'infanzia

- scuola secondaria
- farmacia
- Ufficio postale
- Ambulatori medici / dentistici n.6

4. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi con riferimento agli eventuali organismi esterni utilizzati

In attuazione dei nuovi principi contabili la finanza pubblica per quanto riguarda gli enti locali ha subito una trasformazione sostanziale che ha determinato e determinerà sempre più per l'avvenire un cambiamento anche culturale per quanto riguarda la gestione della cosa pubblica.

Questo per dire che anche la programmazione dovrà seguire nuovi criteri di previsione riconoscendo sin dalla stesura del DUP nuove e diverse modalità di valutazione delle risorse, delle disponibilità e dei mezzi a disposizione del Comune.

Struttura organizzativa a risorse umane disponibili

Il personale in servizio al 01/01/2016 è pari a 15 unità di cui 8 uomini e 7 donne.

L'età media dei dipendenti è pari a 52,33 anni. Una delle dipendenti è in comando presso l'Ufficio tributi associato della Comunità Montana della Carnia, 4 dipendenti sono part-time.

I servizi comunali sono stati gestiti in Associazione Intercomunale con altri 3 Enti (Raveo, Enemonzo e Villa Santina) fino al 30/06/2016. Dal 1° luglio, la gestione associata di servizi e funzioni di competenza comunale, prosegue tra i Comuni di Villa Santina, Lauco e Raveo, essendo gli stessi compresi nel protocollo specifico di fusione approvato definitivamente dalla Giunta Regionale con propria deliberazione n. 914 del 27.05.2016.

Tutti i dipendenti sono assegnati a vario titolo agli uffici unici di gestione dei servizi associati. Una situazione in evoluzione a partire dal 2016 quando è prevista la nascita dell'UTI (Unione Territoriale Intercomunale), e la susseguente cessazione dell'Associazione Intercomunale, a cui il Comune aderisce *ope legis* per la gestione di alcuni servizi. Questo comporterà, inevitabilmente, la riorganizzazione

della struttura.

Per quanto riguarda la situazione attuale i servizi sono così gestiti:

| Servizio | Funzioni | Modalità di gestione |
|--|--|--|
| Gestione del personale | Reclutamento – Gestione economica – Gestione amministrativa, giuridica e previdenziale – Relazioni sindacali – Formazione | In convenzione con delegazione convenzionale intersoggettiva alla Comunità Montana della Carnia e dal 01.07.2016 all'UTI |
| Gestione economico finanziaria e controllo di gestione | Gestione economico finanziaria (bilanci, rendiconti, certificazioni) – Controllo di gestione – Controllo sulle società partecipate | In convenzione – ufficio unico |
| Entrate tributarie e fiscali | Disciplina regolamentare – Riscossione tributi – Attività di recupero evasione/elusione fiscale – Home banking tributario – Contenzioso tributario | In convenzione – con delega alla Comunità Montana della Carnia |
| Gestione lavori pubblici | Progettazione opere – Responsabile del procedimento e ufficio gare – Direzione lavori – Responsabile della sicurezza – Gestione espropri – Centrale unica di committenza | In convenzione - Ufficio unico |

| Servizio | Funzioni | Modalità di gestione |
|---|--|--------------------------------|
| Gestione contratti, appalti di forniture di beni e servizi, acquisti della gestione amministrativa del patrimonio | Gestione amministrativa del patrimonio – Gestione gare d'appalto non di competenza della centrale unica di committenza (forniture e servizi al funzionamento della gestione amministrativa del patrimonio) – Stipula e gestione contratti – Entrate patrimoniali | In convenzione – Ufficio unico |
| | Acquisto di beni e servizi per gli uffici e la manutenzione ordinaria del patrimonio | In convenzione – Ufficio unico |
| Gestione servizio statistico e informativo e servizi di e-government | Automazione delle funzioni di protocollo – Servizi informatici – Sistema informativo territoriale SIT e cartografia – Servizio informativo statistico | In convenzione |
| Urbanistica e gestione del territorio | Urbanistica (elaborazione e gestione piani regolatori generali, varianti, piani strutturali e piani operativi, elaborazione e gestione dei piani attuativi, elaborazione e gestione del regolamento edilizio) – Edilizia privata – Gestione commissione paesaggistica – Canile | In convenzione - Ufficio unico |
| Polizia locale | Sicurezza urbana – polizia stradale – polizia amministrativa – Vigilanza e gestione tecnica amministrativa proprietà malghive e relative superfici pascolive | In convenzione - Ufficio unico |
| Funzioni culturali e ricreative | Biblioteche e/o musei Programmazione e gestione attività culturali – Gestione degli impianti sportivi e ricreativi | In convenzione |
| Funzioni attinenti lo sviluppo economico | Adozione provvedimenti relativi al commercio – Accoglienza, informazione e promozione turistica – SUAP | In convenzione |

| | | |
|---------------------------|--|--------------------------|
| Istruzione pubblica | Trasporto scolastico (compreso l'accompagnamento) – pre-post accoglienza | In convenzione |
| Servizi demografici | Anagrafe – Stato Civile – Elettorale – Leva – Giudici popolari | In convenzione |
| Segreteria | Atti deliberativi di giunta e consiglio – Trasparenza – Anticorruzione – Protocollo – Gestione albo pretorio | In convenzione |
| Assistenza | Servizio sociale dei comuni – Servizio domiciliare | Delega all'AAS |
| | Ricovero anziani – Contributi per locazioni – Misure di sostegno per disabili, rischio emarginazione, famiglie, minori – Ogni altra funzione riconducibile al servizio | In convenzione |
| Protezione civile | Gestione squadre comunali e pronto intervento | Comunale |
| Servizio idrico integrato | Manutenzione rete idrica e fognaria | Esternalizzato per legge |
| Servizi cimiteriali | Gestione cimiteri – Inumazioni, esumazioni, tumulazioni, urne cinerarie | In convenzione |

La situazione delle partecipate

Per una disamina delle partecipate del Comune di Villa Santina è opportuno fare riferimento al documento redatto in applicazione dell'art. 1, comma 611, della legge 190/2014. Il Consiglio comunale con delibera n. 22 del 05/08/2015 ha preso atto del suddetto documento. La norma statale dispone che, allo scopo di assicurare il “*coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato*”, gli enti locali devono avviare un “*processo di razionalizzazione*” delle società e delle partecipazioni, dirette e indirette, che permetta di conseguire una riduzione.

Dal documento si evince quanto segue:

Il comune di Villa Santina partecipa al capitale delle seguenti società:

1. Carniacque Spa con una quota del 3,15316%;
2. Esco Montagna FVG SpA con una quota dello 0,364%;
3. Legno Servizi Società Coopertiva con una quota dello 1.097%;
4. Consorzio per lo sviluppo industriale di Tolmezzo con una quota del 9,4757%;
5. AMGA Servizi spa con una quota dello 0,002%;
6. Residence Stati Uniti d'America con una quota del 60%.

Inoltre, partecipa a:

- Consorzio dei Comuni del Bacino Imbrifero Montano del Tagliamento in Provincia di Udine e Pordenone che è una partecipazione obbligatoria.

Il documento ricognitivo come sopra richiamato, approvato dal Sindaco in data 30/3/2015, prevede il mantenimento delle partecipazioni azionarie detenute dal Comune per le motivazioni in esso specificate. La situazione è stata confermata con la relazione inviata alla Corte dei Conti con nota Prot. n. 3989 del 30.03.2016.

Si evidenzia che la materia è oggetto di recente modifica legislativa (D. Lgs.vo del 19 agosto 2016 n. 175)

5. Individuazione delle risorse e degli impieghi e verifica della sostenibilità economico finanziaria presente e futura con particolare riferimento a: Investimenti e realizzazione di OO.PP.

A seguire, analisi commentata del programma dei lavori pubblici 2016-2018. Il programma OOPP approvato con delibera giuntale n. 107 del 28/12/2015 prevede per l'anno 2016 la realizzazione delle sottoindicate opere pubbliche:

Il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 in sintesi

| DESCRIZIONE DEI LAVORI | Arco temporale di validità del programma | | |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| | Dispon. Finanziarie € | Dispon. Finanziarie € | Dispon. Finanziarie € |
| Manutenzione ordinaria campo sportivo | € 44.000,00 | | |
| Ristrutturazione e ampliamento sede Municipale | € 250.000,00 | | |
| Completamento intervento casa canonica di Invillino | € 171.609,60 | | |
| Intervento di edilizia ed impiantistica presso la residenza per anziani | € 1.076.770,00 | | |
| Nuovo intervento demolizione e ricostruzione del plesso scolastico | € 1.714.285,71 | | |
| Opere di urbanizzazione zona artigianale – 3 lotto | | € 600.000,00 | |
| Ampliamento Cimitero di Villa Santina | | | € 600.000,00 |
| Riqualificazione Piazza Italia – lato nord | | | € 600.000,00 |
| TOTALI | € 3.256.665,31 | € 600.000,00 | € 1.200.000,00 |

I sopra citati interventi vengono iscritti in Bilancio per l'entità effettivamente coperta da finanziamenti certi ed esigibili riservandosi di allineare successivamente le voci in relazione alle determinazioni della Regione sul "fondo volano".

In particolare, nel bilancio di previsione vengono reimputati importi per oo.pp. ancora in corso e per le quali devono essere saldate voci di spesa.

Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Al momento sono in corso le seguenti opere non ancora concluse.

| descrizione opera | importo | forma finanziamento |
|--|------------|---|
| Realizzazione impianto fotovoltaico | 21.193,60 | Fondi BIM € 20000 e fondi propri |
| Ampliamento cimitero | 107.120,81 | Contributo regionale e fondi propri |
| Messa in sicurezza di Piazza Savorgnan e Col Santino | 200.000,00 | Contributo della Regione |
| Maneggio | 434.899,41 | Contributo + mutuo |
| Campo di calcio | 408.801,72 | Mutuo € 400.000,00 e fondi propri |
| Chiosco, miglioramento area e manutenzione impianto sportivo del Campo di calcio | 101.500,00 | Contributo Regione 40.000,00 Contr. Comunità Montana 19.500,00 Fondi propri 42.000,00 |
| Fortificazioni militari | 13.963,75 | Mutuo |
| Riqualificazione piazza Savorgnan | 239.827,40 | Mutuo |
| Manutenzione marciapiede in Via della Repubblica | 23.733,79 | Contributo regionale € 11.733,79 Fondi propri 12.000,00 |
| Ristrutturazione ex Stazione – 3 LOTTO | 21.219,02 | Mutuo |
| Infrastrutture insediamento produttivo D2H2 – 1 LOTTO – 2 LOTTO | 776.675,00 | Contributo Regionale |
| Infrastrutture insediamento produttivo D2H2 – 1 LOTTO – 2 LOTTO – OPERE DI COMPLETAMENTO | 13.634,07 | Fondi propri |
| Riqualificazione malga Losa | 586.450,02 | Contributo + Mutuo |
| Riqualificazione rifugio alpino Losa | 283.630,82 | Mutuo |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici e a domanda individuale

Le tariffe su tributi e servizi pubblici sono disciplinati, di norma, annualmente in sede di approvazione del bilancio di previsione salvo eventuali conferme non soggette a variazioni. Attualmente sono in vigore le seguenti disposizioni:

- Tariffe TARI fissate con deliberazione consiliare n. 9 del 22/6/2016;
- Aliquote IMU fissate con deliberazione consiliare n. 10 del 22/6/2016;
- Aliquota TASI fissata con deliberazione consiliare n. 11 del 22/6/2016;
- Tariffe TOSAP fissate con deliberazione giuntale n. 20 del 23/1/2006;
- Tariffe Imposta pubblicità e sulle pubbliche affissioni nei termini previsti dal D.Lgs. n. 507/1993, fissate con delibera della Giunta Comunale n. 5 del

22/1/2009;

- Tariffe servizi a domanda individuale fissate con delibera della Giunta comunale n. 63 del 20/07/2016;
- Aliquota addizionale comunale IRPEF confermata con delibera consiliare n.32 del 21/09/2015.

Tutti gli atti sopra indicati sono consultabili nel sito del Comune all'indirizzo:

<http://www.comune.villasantina.ud.it/>

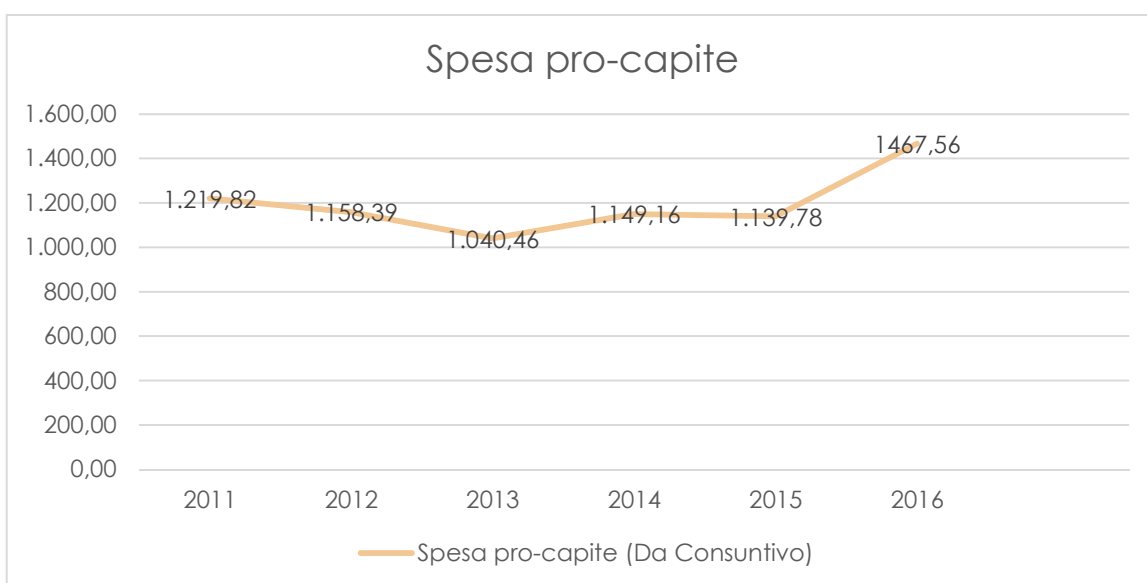
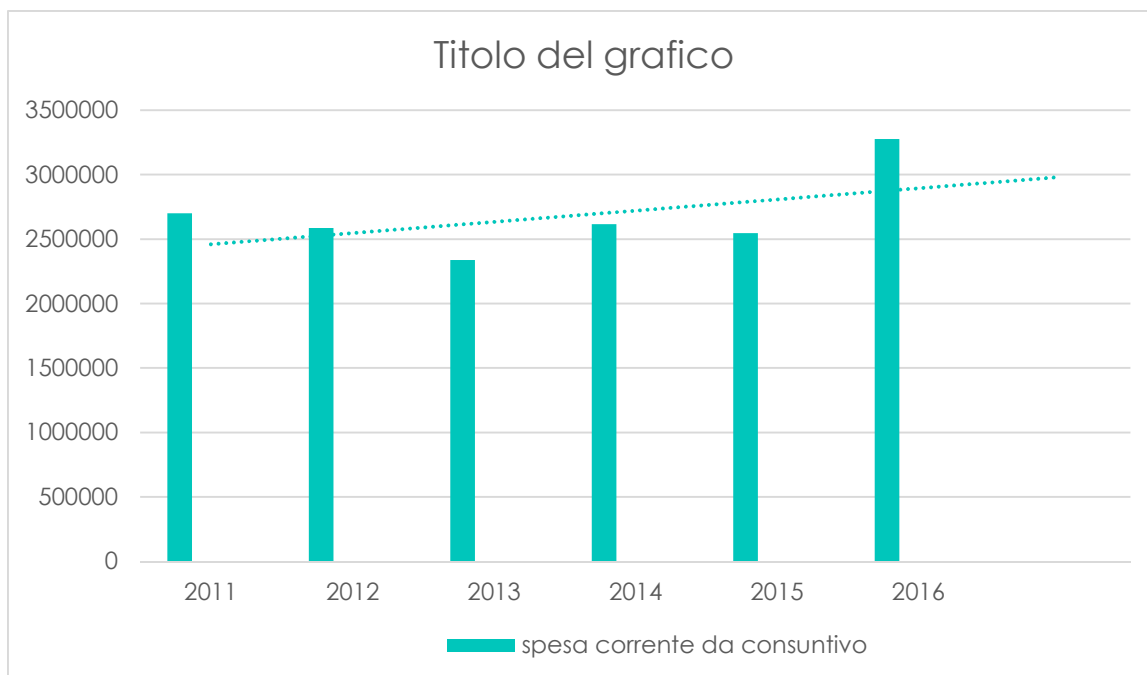
Spesa corrente riferita in particolare alle funzioni fondamentali e con valutazione sulla qualità dei servizi resi

La spesa corrente negli ultimi anni ha avuto un trend stabile come si evince dal prospetto sottoindicato fatti salvi alcuni scostamenti dovuti a spese una-tantum finanziate con entrate specifiche. Anche il 2016 non si discosta dall'andamento precedente e conseguentemente anche la spesa futura a meno di cambiamenti dovuti a fattori esterni (es. l'avvio dell'UTI con passaggio di competenze e quindi delle relative spese), non sono previsti scostamenti significativi. È del tutto evidente che la spesa pro-capite ordinaria, quella cioè fissa non dipendente da interventi una-tantum che sono normalmente finanziati da specifiche entrate, tende a crescere per l'aumento dei costi e non si prevedono inversioni di tendenza nel prossimo futuro.

In questo contesto si deve tenere conto della reimputazione dei residui alla competenza 2016 a seguito dell'avvenuta verifica dell'esigibilità delle somme stesse.

Resta comunque nei termini fisiologici accettabili per la qualità dei servizi offerti alla popolazione amministrata

| Anno | Spesa corrente (Da consuntivo) | Popolazione | Spesa pro-capite (Da Consuntivo) |
|------------------------|-----------------------------------|-------------|-------------------------------------|
| 2010 | 2.418.218 | 2223 | 1087,82 |
| 2011 | 2.700.688 | 2214 | 1219,82 |
| 2012 | 2.585.518 | 2232 | 1158,39 |
| 2013 | 2.337.924 | 2247 | 1040,46 |
| 2014 | 2.615.490 | 2276 | 1149,16 |
| 2015 | 2.545.126 | 2233 | 1139,78 |
| 2016 (previsionale) | 3.277.055 | 2233 | 1467,56 |



Analisi delle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni

La predisposizione del bilancio, in questi ultimi anni, è stata caratterizzata da un costante ritardo nella sua approvazione a motivo della grande incertezza del quadro delle entrate su cui il comune può contare per finanziare i servizi e assolvere alla funzioni di propria competenza. L'IMU (Imposta Municipale propria) ha subito correzioni riguardo all'abitazione principale; la Tassa rifiuti ha subito diverse trasformazioni, è stata istituita la TASI), gli stessi interventi del governo preannunciano modifiche riguardanti la tassazione locale. Al momento, pertanto,

la previsione di entrata non può che far riferimento alla normativa vigente.

Ulteriori importanti novità riguardano le modalità di predisposizione del bilancio e i documenti allegati. A partire dal 2016, con l'entrata a regime del D.Lgs. 118/2011, la classificazione del bilancio è cambiata: ai fini della predisposizione del documento per l'approvazione del Consiglio comunale non si è più in presenza di Titolo-Categoria-Risorsa ma di Titoli e Tipologie a cui si aggiunge una ulteriore sottodivisione (di competenza della Giunta): la Categoria.

Come considerazione di carattere generale si può affermare che i mezzi finanziari risultano compatibili con le previsioni di spesa anche per la prudenza che ha caratterizzato costantemente le previsioni dei bilanci del passato. Per quanto riguarda la pressione fiscale e tariffaria, la volontà è di non incrementare ulteriormente l'onere a carico dei cittadini fatti salvi il mantenimento delle attuali condizioni.

| TITOLO | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2016 | PREVISIONI DELL'ANNO 2017 | PREVISIONI DELL'ANNO 2018 |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 579.989,75 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Fondo pluriennale vincolato di parte capitale | 2.450.038,84 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 815.864,64 | 787.771,85 | 787.771,85 |
| 4 | TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 1.546.969,35 | 1.255.823,47 | 1.221.231,47 |
| 5 | TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 647.885,24 | 564.061,51 | 564.061,51 |
| 6 | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 1.872.973,44 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 7 | TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | TITOLO 6 - Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.196.000,00 | 1.196.000,00 | 1.196.000,00 |
| | Totale Generale delle Entrate | 9.109.721,26 | 3.813.656,83 | 3.779.064,83 |

| TITOLO | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DELL'ANNO 2016 | PREVISIONI DELL'ANNO 2017 | PREVISIONI DELL'ANNO 2018 |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Fondo pluriennale vincolato di parte capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | TITOLO 1 – spese correnti | 3.277.055,56 | 2.333.529,38 | 2.333.886,14 |
| 2 | TITOLO 2 – spese in conto capitale | 4.323.012,28 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 3 | TITOLO 3 – spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | TITOLO 4 – rimborso di prestiti | 313.653,42 | 274.127,45 | 239.178,69 |
| 9 | TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | TITOLO 7 - spese per conto terzi e partite di giro | 1.196.000,00 | 1.196.000,00 | 1.196.000,00 |
| | Totale Generale delle Spese | 9.109.721,26 | 3.813.656,83 | 3.779.064,83 |

Gestione del patrimonio

Il patrimonio comunale è formato da beni mobili ed immobili di cui alcuni istituzionali, altri disponibili. Il quadro riepilogativo è illustrato nel prospetto sottostante:

| | |
|--|---------------|
| 1) Beni Demaniali | 6.740.805,09 |
| 2) Terreni (Patrimonio Indisponibile) | 842.534,47 |
| 3) Terreni (Patrimonio Disponibile) | 186.777,09 |
| 4) Fabbricati (Patrimonio Indisponibile) | 1.135.293,22 |
| 5) Fabbricati (Patrimonio Disponibile) | 7.357.021,64 |
| 6) Macchinari, attrezzature e Impianti | 60.757,82 |
| 7) Attrezzature e sistemi Informatici | 25.141,64 |
| 8) Automezzi e Motomezzi | 4.345,99 |
| 9) Mobili e Macchine d'Ufficio | 72.105,97 |
| 10) Universalita' di Beni (Patrimonio Indisponibile) | 0 |
| 11) Universalita' di beni (Patrimonio Disponibile) | 0 |
| 12) Diritti reali sui beni di terzi | 0 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | 812.637,42 |
| Totale | 17.237.420,35 |

Reperimento ed impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

La realizzazione di opere pubbliche è vincolata alla concessione di finanziamenti di Enti ed organismi sovracomunali che al momento della redazione non hanno manifestato propositi di erogazioni in tale senso. L'unica disponibilità concreta, peraltro evidenziata nel prospetto riepilogativo delle necessità finanziarie, è la quota residua di contributi BIM erogati annualmente, al netto della quota destinata al finanziamento degli interessi sui mutui in ammortamento accesi per la realizzazione di opere pubbliche.

Ogni successiva variazione in merito sarà oggetto di opportuno aggiornamento del presente documento.

Indebitamento e analisi della sua sostenibilità

Al momento la situazione del comune dall'ultimo consuntivo approvato relativo all'esercizio 2015 risulta essere la seguente: la spesa annuale per ammortamento mutui ammonta ad € 474.301,30 di cui € 346.856,85 per quota capitale ed €127.444,45 per interessi. Di fatto l'ammontare a carico del bilancio

comunale è pari ad € 290.359,32 in quanto alcuni mutui sono sostenuti da contributi regionali o provinciali per un totale di € 183.941,98. L'importo complessivo dell'indebitamento è di € 2.922.081,75. Per il futuro, il ricorso all'indebitamento, sarà valutato attentamente per il rispetto della politica di contenimento della spesa pubblica. Al momento della redazione del presente documento non sono previste spese in tale senso.

MUTUI IN AMMORTAMENTO NELL'ANNO 2016

| MUTUANTE (in ordine di rubrica di spesa) | FINALITA' | Perodo di ammortamento | | IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO | | | CONTRIBUTI euro |
|---|---|---------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| | | Anno iniziale | Anno finale | | QUOTA CAPITALE | QUOTA INTERESSI | |
| | | | | | Importo | Importo | |
| Cassa DDPP 4330901/00 | Riqualf. P.zza Italia | 1999 | 2018 | 66.106,48 | 4.664,37 | 713,97 | |
| Cassa DDPP 4316209/00 | Realizzazione marciapiedi Via Marconi | 1999 | 2018 | 102.413,40 | 2.055,78 | 3.650,32 | |
| Cassa DDPP 4316248/00 | Completamento impianti Pubblica illuminazione | 1999 | 2018 | 63.109,42 | 1.251,71 | 2.325,45 | |
| Cassa DDPP 4316248/01 | Completamento impianti Pubblica illuminazione | 1999 | 2018 | 15.237,09 | 1.151,00 | 221,18 | |
| Cassa DDPP 4335225/00 | Rete fognaria IV° lotto | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 8.384,85 | 1.558,55 | 9.943,40 |
| Cassa DDPP 4354397/00 | Opere igieniche varie: intubamento roggia Mulini | 2000 | 2019 | 56.810,26 | 3.734,39 | 734,85 | 4.469,24 |
| Cassa DDPP 4356777/00 | Manut. Straor. Acquedotti del Capoluogo e Frazione | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 8.487,24 | 1.670,10 | 10.157,34 |
| Cassa DDPP | Rinegoziazione mutui | 2002 | 2016 | 416.367,55 | 5.507,12 | 10.231,16 | |
| Cassa DDPP 4399414/00 | Palestra Secondo lotto | 2004 | 2018 | 929.622,42 | 61.974,82 | - | |
| Cassa DDPP 4470673/00 | Riqualficazione Malga Losa complesso aziendale | 2006 | 2025 | 140.000,00 | 6.968,70 | 3.070,48 | |
| Cassa DDPP 4476337/00 | Restauro ex stazione 1° lotto | 2006 | 2025 | 500.000,00 | 24.925,82 | 10.234,28 | 35.000,00 |
| Cassa DDPP 4489721/00 | Acquisto scuolabus | 2007 | 2016 | 150.000,00 | 17.614,59 | 494,27 | |
| Cassa DDPP 4490132/00 | Mezzi meccanici | 2007 | 2016 | 42.000,00 | 4.937,34 | 139,54 | |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------------------------|------|------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cassa DDPP | Palestra Terzo lotto | 2007 | 2016 | 220.000,00 | 26.054,28 | 771,66 | - |
| 4500790/00 | completamento | | | | | | |
| Cassa DDPP | Procedura espropriativa | 2008 | 2027 | 300.000,00 | 13.528,54 | 9.634,54 | |
| 4506361/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rifugio alpino LOSA | 2008 | 2017 | 300.000,00 | 35.001,66 | 2.972,24 | 26.352,00 |
| 4509618/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro aggregazione anziani | 2008 | 2017 | 47.030,00 | 5.487,10 | 465,94 | |
| 4509620/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | ex stazione ferroviaria 2° lotto | 2008 | 2027 | 450.000,00 | 20.198,85 | 15.013,71 | 31.500,00 |
| 4510565/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazioen centro storico | 2008 | 2027 | 105.000,00 | 4.719,37 | 3.465,51 | 6.000,00 |
| 4512860/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica: primo lotto | 2009 | 2028 | 142.000,00 | 6.072,63 | 5.065,33 | 7.000,00 |
| 4519607/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro anziani: adeguamento e | 2009 | 2018 | 46.200,00 | 5.098,59 | 630,03 | |
| 4519656/00 | prevenzione incendi | | | | | | |
| Cassa DDPP | Cimitero | 2010 | 2029 | 110.000,00 | 4.593,25 | 3.682,11 | |
| 4539509/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica Invillino | 2010 | 2029 | 80.000,00 | 3.340,54 | 2.677,90 | 4.000,00 |
| 4539656/00 | Secondo lotto | | | | | | |
| Cassa DDPP | Fortino del Vallo Littorio | 2011 | 2030 | 106.260,00 | 4.190,72 | 3.974,42 | 5.520,00 |
| 4545608/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Compl.to Malga Losa | 2013 | 2032 | 100.000,00 | 3.541,49 | 4.287,51 | |
| 4557178/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazione piazze con | 2014 | 2033 | 300.000,00 | 10.429,60 | 12.407,98 | 24.000,00 |
| 6006734/00 | collegamenti pedonali | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento maneggio in | 2014 | 2033 | 120.000,00 | 4.171,84 | 4.963,20 | |
| 6006960/00 | località Pineta | | | | | | |
| Cassa DDPP | Sicurezza campo di calcio VS | 2015 | 2034 | 400.000,00 | 15.567,23 | 10.725,07 | 20.000,00 |
| 6013813/00 | | | | | | | |
| TOTALE | | | | 5.566.385,06 | 313.653,42 | 115.781,30 | 183.941,98 |

MUTUI IN AMMORTAMENTO NELL'ANNO 2017

| MUTUANTE (in ordine di rubrica di spesa) | FINALITA' | Perodo di ammortamento | | IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO | CONTRIBUTI | | |
|---|------------------------|---------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|--|
| | | Anno iniziale | Anno finale | | QUOTA CAPITALE | QUOTA INTERESSI | |
| | | Importo | Importo | | euro | | |
| Cassa DDPP | Riqualif. P.zza Italia | 1999 | 2018 | 66.106,48 | 4.912,46 | 465,88 | |
| 4330901/00 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------------------------|------|------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Cassa DDPP | Realizzazione marciapiedi | 1999 | 2018 | 102.413,40 | 2.170,83 | 3.535,27 | |
| 4316209/00 | Via Marconi | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento impianti | 1999 | 2018 | 63.109,42 | 1.323,82 | 2.253,34 | |
| 4316248/00 | Pubblica illuminazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento impianti | 1999 | 2018 | 15.237,09 | 1.227,02 | 145,16 | |
| 4316248/01 | Pubblica illuminazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rete fognaria IV° lotto | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 8.775,00 | 1.168,40 | 9.943,40 |
| 4335225/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Opere igieniche varie: | 2000 | 2019 | 56.810,26 | 3.917,71 | 551,53 | 4.469,24 |
| 4354397/00 | intubamento roggia Mulini | | | | | | |
| Cassa DDPP | Manut. Straor. Acquedotti | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 8.903,86 | 1.253,48 | 10.157,34 |
| 4356777/00 | del Capoluogo e Frazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rinegoziazione mutui | 2002 | 2034 | - | 5.824,35 | 9.913,93 | |
| Cassa DDPP | Palestra Secondo lotto | 2004 | 2018 | 929.622,42 | 61.974,82 | - | |
| 4399414/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazione Malga Losa | 2006 | 2025 | 140.000,00 | 7.234,61 | 2.804,57 | |
| 4470673/00 | complesso aziendale | | | | | | |
| Cassa DDPP | Restauro ex stazione | 2006 | 2025 | 500.000,00 | 25.821,07 | 9.339,03 | 35.000,00 |
| 4476337/00 | 1° lotto | | | | | | |
| Cassa DDPP | Procedura espropriativa | 2008 | 2027 | 300.000,00 | 14.162,17 | 9.000,91 | |
| 4506361/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rifugio alpino LOSA | 2008 | 2017 | 300.000,00 | 36.671,79 | 1.302,11 | 26.352,00 |
| 4509618/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro aggregazione anziani | 2008 | 2017 | 47.030,00 | 5.748,91 | 204,13 | |
| 4509620/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | ex stazione ferroviaria 2° lotto | 2008 | 2027 | 450.000,00 | 21.177,35 | 14.035,21 | 31.500,00 |
| 4510565/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazioen centro storico | 2008 | 2027 | 105.000,00 | 4.945,82 | 3.239,06 | 6.000,00 |
| 4512860/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica: primo lotto | 2009 | 2028 | 142.000,00 | 6.368,55 | 4.769,41 | 7.000,00 |
| 4519607/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro anziani: adeguamento e | 2009 | 2018 | 46.200,00 | 5.319,35 | 409,27 | |
| 4519656/00 | prevenzione incendi | | | | | | |
| Cassa DDPP | Cimitero | 2010 | 2029 | 110.000,00 | 4.794,20 | 3.481,16 | |
| 4539509/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica Invillino | 2010 | 2029 | 80.000,00 | 3.486,69 | 2.531,75 | 4.000,00 |
| 4539656/00 | Secondo lotto | | | | | | |
| Cassa DDPP | Fortino del Vallo Littorio | 2011 | 2030 | 106.260,00 | 4.384,59 | 3.780,55 | 5.520,00 |
| 4545608/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Compl.to Malga Losa | 2013 | 2032 | 100.000,00 | 3.713,27 | 4.115,73 | |
| 4557178/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazione piazze con | 2014 | 2033 | 300.000,00 | 10.900,49 | 11.937,09 | 24.000,00 |
| 6006734/00 | collegamenti pedonali | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------|------------------------------|------|------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cassa DDPP | Completamento maneggio in | 2014 | 2033 | 120.000,00 | 4.360,19 | 4.774,85 | |
| 6006960/00 | località Pineta | | | | | | |
| Cassa DDPP | Sicurezza campo di calcio VS | 2015 | 2034 | 400.000,00 | 16.008,53 | 10.283,77 | 20.000,00 |
| 6013813/00 | | | | | | | |
| TOTALE | | | | 4.738.017,51 | 274.127,45 | 105.295,59 | 183.941,98 |

MUTUI IN AMMORTAMENTO NELL'ANNO 2018

| MUTUANTE (in ordine di rubrica di spesa) | FINALITA' | Periodo di ammortamento | | IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO | CONTRIBUTI | | euro |
|---|-----------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|
| | | Anno iniziale | Anno finale | | QUOTA CAPITALE | QUOTA INTERESSI | |
| | | | | | Importo | Importo | |
| Cassa DDPP | Riquarif. P.zza Italia | 1999 | 2018 | 66.106,48 | 5.173,67 | 204,67 | |
| 4330901/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Realizzazione marciapiedi | 1999 | 2018 | 102.413,40 | 2.292,31 | 3.413,79 | |
| 4316209/00 | Via Marconi | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento impianti | 1999 | 2018 | 63.109,42 | 1.400,08 | 2.177,08 | |
| 4316248/00 | Pubblica illuminazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento impianti | 1999 | 2018 | 15.237,09 | 1.308,07 | 64,11 | |
| 4316248/01 | Pubblica illuminazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rete fognaria IV° lotto | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 9.183,29 | 760,11 | 9.943,40 |
| 4335225/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Opere igieniche varie: | 2000 | 2019 | 56.810,26 | 4.110,02 | 359,22 | 4.469,24 |
| 4354397/00 | intubamento roggia Mulini | | | | | | |
| Cassa DDPP | Manut. Straor. Acquedotti | 2000 | 2019 | 129.114,22 | 9.340,94 | 816,40 | 10.157,34 |
| 4356777/00 | del Capoluogo e Frazione | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rinegoziazione mutui | 2002 | 2034 | - | 6.159,86 | 9.578,42 | |
| Cassa DDPP | Palestra Secondo lotto | 2004 | 2018 | 929.622,42 | 61.974,82 | - | |
| 4399414/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualficazione Malga Losa | 2006 | 2025 | 140.000,00 | 7.510,66 | 2.528,52 | |
| 4470673/00 | complesso aziendale | | | | | | |
| Cassa DDPP | Restauro ex stazione | 2006 | 2025 | 500.000,00 | 26.748,48 | 8.411,62 | 35.000,00 |
| 4476337/00 | 1° lotto | | | | | | |
| Cassa DDPP | Procedura espropriativa | 2008 | 2027 | 300.000,00 | 14.825,46 | 8.337,62 | |
| 4506361/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Rifugio alpino LOSA | 2008 | 2017 | 300.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| 4509618/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro aggregazione anziani | 2008 | 2017 | 47.030,00 | 0 | 0 | |
| 4509620/00 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------------------------|------|------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Cassa DDPP | ex stazione ferroviaria 2° lotto | 2008 | 2027 | 450.000,00 | 22.203,24 | 13.009,32 | 31.500,00 |
| 4510565/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazioen centro storico | 2008 | 2027 | 105.000,00 | 5.183,13 | 3.001,75 | 6.000,00 |
| 4512860/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica: primo lotto | 2009 | 2028 | 142.000,00 | 6.678,88 | 4.459,08 | 7.000,00 |
| 4519607/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Centro anziani: adeguamento e | 2009 | 2018 | 46.200,00 | 5.549,65 | 178,97 | |
| 4519656/00 | prevenzione incendi | | | | | | |
| Cassa DDPP | Cimitero | 2010 | 2029 | 110.000,00 | 5.003,94 | 3.271,42 | |
| 4539509/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Casa canonica Invillino | 2010 | 2029 | 80.000,00 | 3.639,23 | 2.379,21 | 4.000,00 |
| 4539656/00 | Secondo lotto | | | | | | |
| Cassa DDPP | Fortino del Vallo Littorio | 2011 | 2030 | 106.260,00 | 4.587,44 | 3.577,70 | 5.520,00 |
| 4545608/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Compl.to Malga Losa | 2013 | 2032 | 100.000,00 | 3.893,38 | 3.935,62 | |
| 4557178/00 | | | | | | | |
| Cassa DDPP | Riqualificazione piazze con | 2014 | 2033 | 300.000,00 | 11.392,62 | 11.444,96 | 24.000,00 |
| 6006734/00 | collegamenti pedonali | | | | | | |
| Cassa DDPP | Completamento maneggio in | 2014 | 2033 | 120.000,00 | 4.557,05 | 4.577,99 | |
| 6006960/00 | località Pineta | | | | | | |
| Cassa DDPP | Sicurezza campo di calcio VS | 2015 | 2034 | 400.000,00 | 16.462,35 | 9.829,95 | 20.000,00 |
| 6013813/00 | | | | | | | |
| TOTALE | | | | 4.738.017,51 | 239.178,57 | 96.317,53 | 157.589,98 |

Per quanto riguarda la capacità di indebitamento, facendo riferimento al comma 1 dell'art. 204 del D.Lgs. n. 267/2000 che fissa al 10%, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente, il limite massimo della spesa per interessi al netto dei contributi statali e regionali, è determinata come segue:

Dal Rendiconto 2014:

| Titoli | Importi | 10% |
|--|---------------------|-------------------|
| Titolo I | 1.176.867,94 | |
| Titolo II | 1.301.361,17 | |
| Titolo III | 472.640,45 | |
| TOTALE | 2.950.869,56 | 295.086,96 |
| Ammontare interessi 2016 al netto dei contributi statali/regionali | | 49.664,34 |
| Capacità per interessi nuovi mutui | | 245.422,62 |

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

La situazione del bilancio è illustrata nel sottostante prospetto. Sullo stesso non ci sono segnalazioni da evidenziare fatte salve le considerazioni già espresse riguardo alle entrate ed alle spese per indebitamento:

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | competenza anno 2016 | competenza anno 2017 | competenza anno 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 579.989,75 | 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 | 3.010.719,23 | 2.607.656,83 | 2.583.064,83 |
| di cui per estinzione anticipata prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate TITOLO 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese TITOLO 1.00 Spese correnti | 3.277.055,56 | 2.333.529,38 | 2.333.886,14 |
| di cui: | | | |
| fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| fondo crediti dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese TITOLO 2.04 Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese TITOLO 4.00 Quote capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari | 313.653,42 | 274.127,45 | 239.178,69 |
| di cui per estinzione anticipata prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge che hanno effetto sull'equilibrio ex articolo 162 c.6 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I+L+M) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo avanzo di amm.ne per spese di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 2.450.038,84 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate TITOLI 4.00-5.00-6.00 | 1.872.973,44 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| C) Entrate TITOLO 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate TITOLO 5.02 per riscossione di crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate TITOLO 5.03 per riscossione di crediti medio lungo term. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate TITOLO 5.04 relative a altre entrate per riduzioni attività finanziaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese TITOLO 2.00 Spese in conto capitale | 4.323.012,28 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Spese TITOLO 3.01 per acquisizione attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese TITOLO 2.04 Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S-T+L-U-V+E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| S1) Entrate TITOLO 5.02 per riscossione di crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate TITOLO 5.03 per riscossione di crediti medio lungo term. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate TITOLO 5.04 relative a altre entrate per riduzioni attività finanziaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese TITOLO 3.02 per concessione di crediti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese TITOLO 2.03 per concessione di crediti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese TITOLO 3.04 per altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6. Disponibilità e gestione risorse umane sia in termini numerici che di spesa – Programmazione del fabbisogno del personale

La dotazione organica è già stata illustrata al precedente punto 5 con relative considerazioni sull'evoluzione della stessa. Al momento la struttura non ha eccedenze o carenze di personale come peraltro stabilito con deliberazione della giunta comunale n. 21 del 9/3/2016. Per un completa rappresentazione è opportuno illustrare il trend della spesa degli ultimi 5 anni (dati da consuntivo al netto dei rimborsi vari)



7. Coerenza e compatibilità con il patto di stabilità interno

Il Comune di Villa Santina è soggetto al patto di stabilità in quanto ha una popolazione superiore alle mille unità. Sia nell'anno 2013, 2014 che nell'anno 2015 è stato raggiunto il saldo obiettivo e quindi è stato rispettato il patto.

8. Descrizione dei programmi ed obiettivi previsti con riferimento sia agli impegni pluriennali di spesa già assunti sia a quelli previsti dalla programmazione annuale e pluriennale

Si rinvia a quanto già esposto nel precedente punto 5.

9. Indirizzi ed obiettivi agli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Non ci sono organismi partecipati e/o controllati che si debbano ritenere facenti parte del gruppo amministrazione pubblica.

10. Analisi della coerenza con gli strumenti urbanistici vigenti

Al momento lo strumento urbanistico è oggetto di variante.

11. Programmazione dei lavori pubblici (programma triennale ed elenco annuale)

L'argomento è già stato trattato nel precedente punto 5.

12. Programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

Si riporta il prospetto approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.77 del 01.09.2016 in attuazione dell'art. 58 del D.L. 112/2008 non sussistendo motivi per modifiche e/o integrazioni.

| |
|---|
| PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (art. 58, D.L. 112/2008 convertito dalla Legge 133/2008) |
|---|

TERRENI AGRICOLI

| FOGLIO | MAPPALE | COLTURA | SUPERFICIE MQ. | VALORE AL MQ. | VALORE COMPLESSIVO |
|----------------|---------|------------|------------------|---------------|--------------------|
| 13 | 193 | PRATO | 4.900,00 | 1,05 | 5.145,00 |
| 13 | 205 | SEMINATIVO | 1.220,00 | 2,10 | 2.562,00 |
| 13 | 288 | PRATO | 1.450,00 | 1,05 | 1.522,50 |
| 13 | 385 | PRATO | 1.200,00 | 1,05 | 1.260,00 |
| 15 | 136 | PRATO | 810,00 | 1,05 | 850,50 |
| 15 | 137 | PRATO | 4.800,00 | 1,05 | 5.040,00 |
| 10 | 51 | PRATO | 740,00 | 5,00 | 3.700,00 |
| SOMMANO | | | 15.120,00 | | 20.080,00 |

AREE EDIFICABILI

| FOGLIO | MAPPALE | TIPOLOGIA | SUPERFICIE MQ. | VALORE AL MQ. | VALORE COMPLESSIVO |
|--------|-------------------------|-----------|----------------|---------------|--------------------|
| 14 | 64-PARTE 500-501-602 | | 3.400,00 | 25,00 | 85.000,00 |

DEMANIO STRADALE

| FOGLIO | MAPPALE | TIPOLOGIA | SUPERFICIE MQ. | VALORE AL MQ. | VALORE COMPLESSIVO |
|--------|---------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 5 | | SEDIME STRADALE | 300,00 | 38,50 | 11.550,00 |

DEMANIO STRADALE

| FOGLIO | MAPPALE | TIPOLOGIA | SUPERFICIE MQ. | VALORE AL MQ. | VALORE COMPLESSIVO |
|---------------------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------|--------------------|
| 5 | 181/6 - 431 | A/3 AREA SCOPERTA | | | 48.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | | | | | 164.630,00 |

Prudenzialmente in bilancio vengono iscritti gli importi dei beni per i quali è già stata presentata istanza di acquisto.

Sommario

| | |
|---|--|
| COMUNE di VILLA SANTINA | 1 |
| 1. Premessa..... | 4 |
| 2. Analisi delle condizioni esterne | 6 |
| 3. La situazione socio economica del territorio..... | 9 |
| Popolazione | 9 |
| Distribuzione della popolazione 2015 - Villa Santina..... | Errore. Il segnalibro non è definito. |
| Attività economiche insediate | 13 |
| Strutture..... | 13 |
| 4. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi con riferimento agli eventuali organismi esterni utilizzati | 14 |
| Struttura organizzativa a risorse umane disponibili | 14 |
| La situazione delle partecipate | 16 |
| 5. Individuazione delle risorse e degli impieghi e verifica della sostenibilità economico finanziaria presente e futura con particolare riferimento a: | 17 |
| Investimenti e realizzazione di OO.PP..... | 17 |
| Il programma triennale delle opere pubbliche 2015-2017 in sintesi..... | 17 |
| Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi | 18 |
| Tributi e tariffe dei servizi pubblici e a domanda individuale..... | 18 |
| Spesa corrente riferita in particolare alle funzioni fondamentali e con valutazione sulla qualità dei servizi resi | 19 |
| Analisi delle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni | 20 |
| Gestione del patrimonio | 22 |
| Reperimento ed impiego di risorse straordinarie e in conto capitale..... | 22 |
| Indebitamento e analisi della sua sostenibilità | 22 |
| Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio..... | 28 |
| 6. Disponibilità e gestione risorse umane sia in termini numerici che di spesa – Programmazione del fabbisogno del personale | 29 |
| 7. Coerenza e compatibilità con il patto di stabilità interno | 30 |
| 8. Descrizione dei programmi ed obiettivi previsti con riferimento sia agli impegni pluriennali di spesa già assunti sia a quelli previsti dalla programmazione annuale e pluriennale | 30 |
| 9. Indirizzi ed obiettivi agli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica | 30 |
| 10. Analisi della coerenza con gli strumenti urbanistici vigenti..... | 30 |
| 11. Programmazione dei lavori pubblici (programma triennale ed elenco annuale) | 30 |
| 12. Programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali..... | 31 |

ALLEGATI:

ALLEGATO 1:

- Bilancio entrate
- Riepilogo per titoli
- Prospetto delle entrate per titoli, tipologie e categorie

ALLEGATO 2:

- Bilancio spese
- Riepilogo per titoli
- Riepilogo per missioni
- Titoli e macro aggregati

- Fondo pluriennale vincolato
- Fondo crediti dubbia esigibilità

ALLEGATO 3:

- Quadro generale riassuntivo
- Limiti di indebitamento