

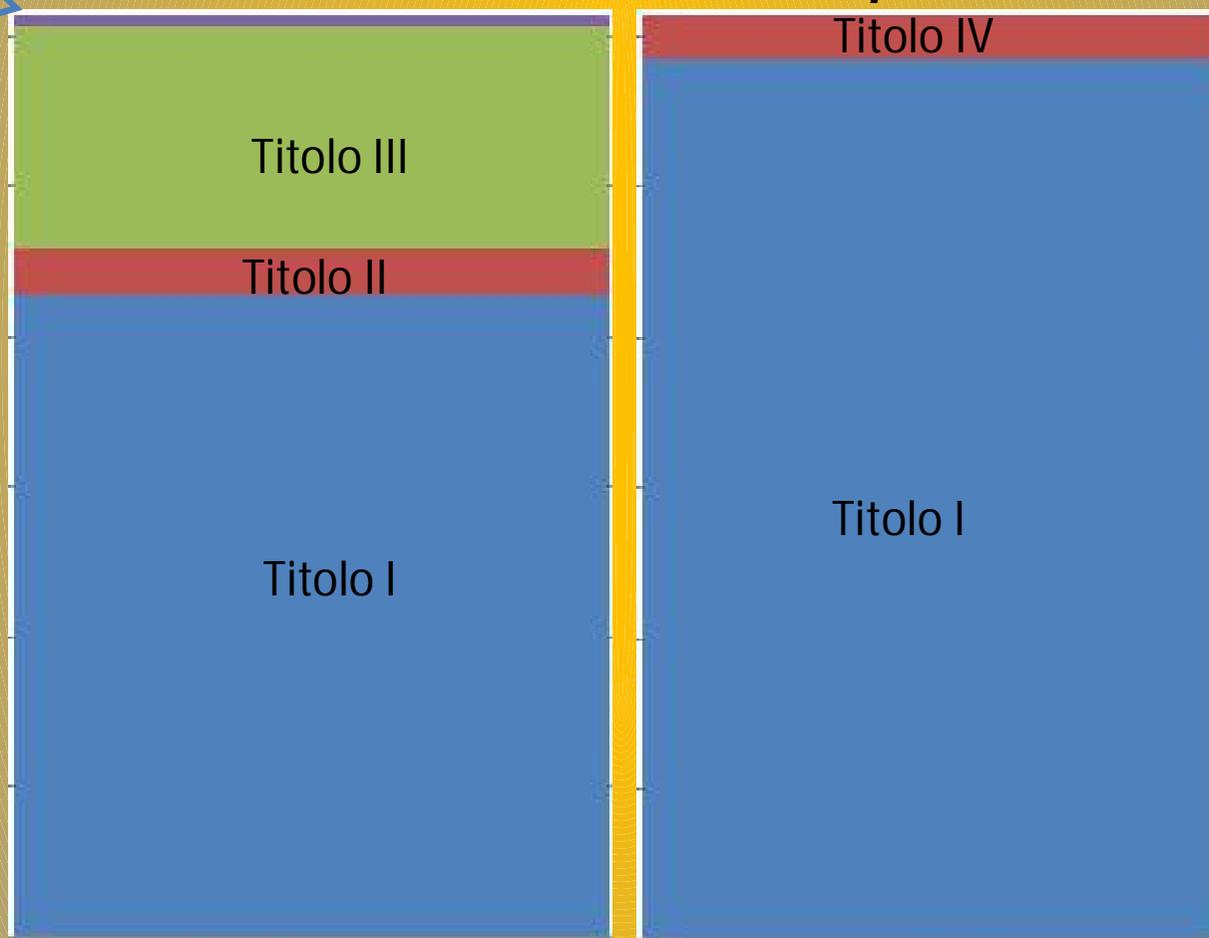
***BILANCIO di PREVISIONE***  
***2018***

# *Equilibri di bilancio*

Oneri

*Entrate*

*Spese*



€ 30.776.787

€ 30.755.758

# ***Equilibri di bilancio***

<b>Riepilogo Titoli – entrate</b>	
TITOLO I (entrate tributarie)	21.382.000 €
TITOLO II (trasferimenti correnti)	1.602.378 €
TITOLO III (entrate extratributarie)	7.392.409 €

<b>Riepilogo Titoli – spese</b>	
TITOLO I (spese correnti)	29.280.422,10 €
TITOLO IV (rimborso prestiti)	1.475.336,90 €

# ENTRATE

Principali entrate	
IMU	9.200.000 €
IRPEF	2.600.000 €
TARI	6.250.046,18 €
TASI	100.000 €
TOSAP	620.000 €
PUBBLICHE AFFISSIONI	410.000 €
UTILI API *	545.000 €
UTILI APE	225.000 €

*\*comprensivo di quota parte degli utili 2016 non distribuiti nel 2017  
(219.000 €)*

# ***MANCATE ENTRATE***

- PREVISIONE CHIUSURA DISCARICA: mancate entrate per una cifra complessiva compresa tra i 650.000 € e i 680.000 € (Indennizzo ACEA + quota consorzio + indennizzo conferimento rifiuti)
- conteggi diversi del FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ (FCDE):
  - rispetto alla situazione del 2017 è venuto meno il ruolo per sanzioni violazioni codice della strada fino all'anno 2014 per 1.200.000 € compensato in spesa da un FCDE di 840.000 €, con un pregiudizio sull'entrata 2018 di 360.000 €
  - l'aumento previsto per legge dal 70% all'85% con un aumento nel 2018 rispetto al 2017 di 232.000 €

# ***MAGGIORI SPESE***

- PERSONALE: garantire lo stanziamento necessario per l'aumento contrattuale previsto per il 2018, per una cifra, da determinare con maggiore precisione nel corso dell'anno, pari a 130.000 €
- SERVIZIO *PEDIBUS*, per una cifra pari a 110.000 €

# SOLUZIONI PROPOSTE

- estinzione anticipata mutui : +535.000 € sul titolo I (spesa corrente)
- applicazione oneri di urbanizzazione alla spesa corrente: + 400.000 € per finanziamento interventi di manutenzione sulle opere di urbanizzazione primarie e secondarie (art. 1 comma 460 L 232/2016)
- maggiori previsioni di entrate determinate da operazioni sui cimiteri (programma di esumazioni straordinarie e costruzione di nuove batterie di cellette funerarie) per una cifra pari a 230.000
- utile ACEA: nell'esercizio finanziario 2016 ACEA ha generato utili per una cifra superiore ai 4 milioni di euro. Durante il 2017 è stato previsto un differimento di quota parte di questi utili all'annualità 2018. La cifra "recuperata", e messa a bilancio di previsione 2018, è pari a 218.000 € (previsti in più rispetto al 2017)

**CIFRA DA RECUPERARE IN SPENDING REVIEW =**

**120.000 €**

**(contenere la spesa sull'impegnato 2016)**

# Servizi a domanda individuale

ANNO 2018							
Servizio	Spese Personale	Altre Spese	Totale Spese	Entrate Tariffe	Altre Entrate	Totale Entrate	%
Asili nido	762'550	252'474	1'015'024	170'000	45'600	215'600	21%
Mense scolastiche	210'200	1'586'440	1'796'640	1'250'000	77'700	1'327'700	74%
Istituto Corelli	58'210	214'870	273'080	120'000	12'500	132'500	49%
Soggiorni estivi	12'213	34'000	46'213	8'100	8'000	16'100	35%
Pre-post scuola	-	105'000	105'000	65'000		65'000	62%
Trasporto scolastico	80'980	243'090	324'070	10'750	10'000	20'750	6%
Teatro C. Congressi	-	202'000	202'000	15'000	-	15'000	7%
<b>Totale</b>	<b>1'124'153</b>	<b>2'637'874</b>	<b>3'762'027</b>	<b>1'638'850</b>	<b>153'800</b>	<b>1'792'650</b>	<b>48%</b>

ANNO 2017							
Servizio	Spese Personale	Altre Spese	Totale Spese	Entrate Tariffe	Altre Entrate	Totale Entrate	%
Asili nido	784'440	232'900	1'017'340	170'000	45'600	215'600	21%
Mense scolastiche	210'200	1'592'440	1'802'640	1'220'000	77'700	1'297'700	72%
Istituto Corelli	86'490	204'870	291'360	120'000	2'500	122'500	42%
Soggiorni estivi	12'213	63'360	75'573	8'100	8'000	16'100	21%
Pre-post scuola	-	115'000	115'000	65'000	-	65'000	57%
Trasporto scolastico	80'980	175'090	256'070	10'000	10'000	20'000	8%
Teatro C. Congressi	-	210'000	210'000	15'000	-	15'000	7%
<b>Totale</b>	<b>1'174'323</b>	<b>2'593'660</b>	<b>3'767'983</b>	<b>1'608'100</b>	<b>143'800</b>	<b>1'751'900</b>	<b>46%</b>

# ***Aliquote IRPEF – non modificate***

<b>ALIQUOTA</b>	<b>FASCIA DI APPLICAZIONE</b>
0	Esenzione per redditi fino a 12.000 €
0.5	Applicabile a scaglioni di reddito fino a 15.000 €
0.57	Applicabile a scaglioni di reddito da 15.000 a 28.000 €
0.6	Applicabile a scaglioni di reddito da 28.000 a 55.000 €
0.62	Applicabile a scaglioni di reddito da 55.000 a 75.000 €
0.65	Applicabile a scaglioni di reddito superiori ai 75.000 €

# IUC : Imposta Unica Comunale

**IMU**

*imposta di carattere patrimoniale*

*Per l'anno 2018 si confermano le aliquote degli anni precedenti*

## **TASI e TARI**

*Componenti riferiti ai servizi*

*(servizi indivisibili e gestione raccolta e smaltimento rifiuti)*

## **TASI e TARI**

*Anche per la **TASI** si confermano le aliquote relative al 2017*

*Per la **TARI** le tariffe devono coprire interamente i costi previsti dal piano tecnico finanziario approvato in sede di Consorzio ACEA*

*(5.717.362,70 €)*

# Aliquote IMU

Tipologia	Aliquota 2018
Aliquota ordinaria	10.2 %
Abitazioni locate con contratto agevolato (condizioni definite dall'Accordo territoriale locale sui contratti d'affitto agevolati – depositato in data 28/06/2007)	5.7 %
Abitazioni locate con contratto agevolato (condizioni definite dall'Accordo territoriale locale sui contratti d'affitto agevolati – depositato in data 30/03/2015)	4.8 %
Abitazioni concesse in uso gratuito a parenti di primo grado	7.6 %
Alloggi sfitti	10.6 %
Abitazione principale e relative assimilazioni (case di lusso – categorie catastali A1, A8, A9)	6 % (con detrazione di 200 €)
Immobili di edilizia sociale ATC	4 % (con detrazione di 200 €)
Aree fabbricabili	10.2 %
Immobili ad uso produttivo (gruppo catastale D)	10.2 %
Terreni agricoli incolti	10.2%
Terreni agricoli posseduti da coltivatori diretti	ESENTI

# **TARI**

*Costo complessivo PTF = 5.717.362,70 (IVA inclusa)*  
*+ 2,5%*

- Adeguamento costi servizi all'indice ISTAT*
- Proiezione dei costi aggiuntivi di un eventuale cambio del sistema di raccolta (PaP) della frazione umida, stimato sulla base dei costi sostenuti dall'applicazione del Progetto pilota di Villafranca*

# TARI

## Costi aggiuntivi previsti

Tipologia	€
Previsione consuntivo	71.012,00
Costo personale comunale	84.783,50
Costi amministrativi di accertamento, riscossione e contenzioso	85.131
Accantonamenti (previsione insoluto)	134.870,47
Agevolazioni tariffarie (distanza cassonetto, smaltimento autonomo assimilati utenze non domestiche)	197.363,31
Trasferimento MIUR	- 40.476,80

*Totale = 6.250.046,18 (da coprire al 100%)*

**Fondo di solidarietà** = riduzione del 40% per i locali adibiti ad abitazione principale da parte di nuclei famigliari in disagio economico (ISEE inferiore a 8.500€).

Cifra coperta in bilancio = 29.030,06 €

# TARI (tariffe)

<b>TARIFFE ANNO 2018 UTENZE DOMESTICHE</b>				
N° comp.	<b>TARIFFE 2017</b>		<b>TARIFFE 2018</b>	
	FISSA (€/mq)	VARIABILE (indipendente dalla superficie)	FISSA (€/mq)	VARIABILE (indipendente dalla superficie)
1	<b>0.67</b>	<b>82.00</b>	<b>0.68</b>	<b>79.98</b>
2	<b>0.78</b>	<b>126.15</b>	<b>0.79</b>	<b>123.05</b>
3	<b>0.82</b>	<b>145.07</b>	<b>0.83</b>	<b>141.50</b>
4	<b>0.90</b>	<b>154.53</b>	<b>0.91</b>	<b>150.73</b>
5	<b>0.97</b>	<b>201.84</b>	<b>0.98</b>	<b>196.88</b>
6	<b>1.12</b>	<b>214.45</b>	<b>1.13</b>	<b>209.18</b>

# TARI (tariffe)

Categorie non domestiche	TARI 2017	TARI 2018
<b>1 Musei, Biblioteche, Scuole, Associazioni, Luoghi di culto, Caserme</b>	<b>2.11</b>	<b>2.08</b>
<b>2 Cinematografi e Teatri</b>	<b>1.75</b>	<b>1.72</b>
<b>3 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta, Commercio all'ingrosso, Aziende agricole, Mercatini dell'usato</b>	<b>3.28</b>	<b>3.24</b>
<b>4 Campeggi, Distributori carburanti, Impianti sportivi, Autolavaggi</b>	<b>3.45</b>	<b>3.41</b>
<b>5 Stabilimenti Balneari</b>	<b>3.06</b>	<b>3.03</b>
<b>6 Esposizioni, Autosaloni</b>	<b>6.44</b>	<b>6.44</b>
<b>7 Alberghi con ristorante, Agriturismi</b>	<b>7.87</b>	<b>7.82</b>
<b>8 Alberghi senza ristorante, Residence, Bed &amp; Breakfast, Affittacamere</b>	<b>6.30</b>	<b>6.25</b>
<b>9 Case di cura e riposo</b>	<b>3.23</b>	<b>3.22</b>
<b>10 Ospedali</b>	<b>5.70</b>	<b>4.83</b>
<b>11 Uffici, Agenzie, Studi professionali, Studi medici, Pompe funebri, Imprese di pulizia, Copisterie e Tipografie</b>	<b>7.16</b>	<b>7.13</b>
<b>12 Banche ed istituti di credito</b>	<b>6.58</b>	<b>6.58</b>
<b>13 Negozi abbigliamento, Calzature, Libreria, Cartoleria, Ferramenta, Gioiellerie, Ottici, Fotografi commercianti e altri beni durevoli</b>	<b>7.02</b>	<b>6.95</b>
<b>14 Edicole, Farmacia, Tabaccai, Plurilicenze, Profumerie ed Erboristerie</b>	<b>8.16</b>	<b>8.13</b>
<b>15 Negozi particolari quali filatelia, Tende e Tessuti, Tappeti, Cappelli e Ombrelli, Antiquariato, Mercerie</b>	<b>6.21</b>	<b>5.48</b>

# TARI (tariffe)

16	Banchi di mercato beni durevoli	20.07	20.07
17	Attività artigianali tipo botteghe: Parrucchiere, Barbiere, Estetista	5.24	5.22
18	Attività artigianali tipo botteghe: Falegname, Idraulico, Fabbro, Elettricista, Muratori, Decoratori, Riparazione elettrodomestici, Lavanderie	3.60	3.57
19	Carrozzeria, Autofficina, Elettrauto	4.29	4.24
20	Attività industriali con capannoni di produzione, Imprese Edili	3.08	3.05
21	Attività artigianali di produzione beni specifici	3.39	3.36
22	Ristoranti, Trattorie, Osterie, Pizzerie, Pub, Gastronomie	12.53	12.50
23	Mense, Birrerie, Amburgherie	12.32	12.24
24	Bar, Caffè, Pasticceria e Gelaterie	10.88	10.81
25	Supermercato, Pane e Pasta, Macelleria, Salumi e Formaggi, Generi Alimentari	11.24	11.15
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	8.49	8.43
27	Ortofrutta, Pescherie, Fiori e Piante	15.80	15.73
28	Ipmercati di generi misti	10.93	10.87
29	Banchi di mercato genere alimentari	28.10	28.10
30	Discoteche, Night-club	3.28	3.26

# **TARI**

*Nonostante l'incremento dei costi le tariffe non subiscono variazioni al rialzo in quanto è aumentata la base imponibile (mq) grazie ad importanti operazioni di accertamento fiscale avvenute nel 2017*

# ***Fondo Pluriennale Vincolato Investimenti***

- Lavori adeguamento sismico Scuola Brignone*
- Disalveo Torrente Lemina*
- Rifacimento tetto piscina comunale*
- Bitumature – asfaltature strade e marciapiedi*

# Piano triennale opere pubbliche

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
		Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale
RIMOZIONE ETERNIT SCUOLA MATERNA - ELEMENTARE DI RIVA	2	200'000			200'000
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E MARCIAPIEDI	1	300'000			300'000
BITUMATURE STRAORDINARIE STRADE COMUNALI	1		300'000		300'000
PALAZZO PRINCIPI D'ACAJA I° STRALCIO – RIFACIMENTO COPERTURA MANICA VIA AL CASTELLO, MURO DI VIA JACOPO BERNARDI E GIARDINO	2	400'000			400'000
COSTRUZIONE LOCULI CIMITERO URBANO E CANALE SCOLMATORE SUL LEMINA I LOTTO	1	500'000			500'000
ABBATTIMENTO E RIPRISTINO AREA PIAZZA PLOTO	2	180'000			180'000
URBANIZZAZIONI PEC LE TORRI	1	293'815			293'815
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLE COLLODI E SUCCURSALE BRIGNONE	1	1'676'000.00			1'676'000
MESSA IN SICUREZZA TRATTO MURO DI SOSTEGNO STRADA TALUCCO BRUN	1	120'000.00			120'000
COSTRUZIONE LOCULI CIMITERO URBANO E CANALE SCOLMATORE SUL LEMINA II LOTTO	2		1'800'000		1'800'000
SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA E REGIMAZIONE ACQUE COLLINA – II Intervento	1		6'200'000		6'200'000
INTERVENTI ADEGUAMENTO PAI (ponte tabona)	2			900'000	900'000
ADEGUAMENTO AUDITORIUM CORSO PIAVE	3		150'000		150'000
COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA NINO COSTA	1		3'150'000		3'150'000
OPERE PER LA DIFESA IDRAULICA DELL'ABITATO DI BORGONUOVO E MIGLIORAMENTO DEL DEFLUSSO DEL TORRENTE LEMINA	1	780'000			780'000
REALIZZAZIONE LOCULI CIMITERO BAUDENASCA	2		170'000		170'000
RIQUALIFICAZIONE PIAZZA ROMA	2		400'000		400'000
MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA ANNA FRANK	1		1'135'800		1'135'800
PISTE CICLABILI	2		303'000		303'000
ADEGUAMENTO CAVALLERIZZA CAPRILLI	2		150'000		150'000
MESSA IN SICUREZZA CORTILE BOCHARD	2		200'000		200'000
<b>TOTALE</b>		<b>4'449'815</b>	<b>13'958'800</b>	<b>900'000</b>	<b>19'308'615</b>