



Comune di  
**Condove**



# **PROPOSTA BILANCIO PREVISIONE 2017**

# INTRODUZIONE

Il bilancio 2017 segna per questa amministrazione una sorta di «giro di boa». Dopo due anni di mandato incentrati soprattutto sulla manutenzione scolastica, delle strade, della montagna, sul decoro del paese e su progetti culturali ed educativi, quest'anno abbiamo deciso di puntare la nostra attenzione sulla progettazione.

La contabilità armonizzata e l'obbligo di raggiungere l'equilibrio di bilancio infatti costringono gli Enti Locali ad una sempre maggiore iniziativa di reperimento di risorse attraverso bandi regionali o europei. Fondi che vengono stanziati però solo alla luce di una comprovata necessità che si concretizza con la redazione di progetti molto specifici e con ricadute economiche o sociali evidenti e misurabili.

Del resto, lo abbiamo potuto verificare con i lavori presso il plesso «G. F. Re». Senza il finanziamento regionale che abbiamo ottenuto a fronte di un progetto, non avremmo avuto le risorse per compiere quell'intervento così prezioso per la sicurezza e per l'ammodernamento del nostro edificio scolastico più importante.

Ovviamente restano in campo tutta una serie di azioni mirate al mantenimento dei servizi per i cittadini, così come rimangono centrali le azioni «immateriali» di sostegno alle attività condovesi che hanno un grande impatto dal punto di vista sociale, culturale e della cura del nostro territorio.

## LE NOSTRE PRIORITA'

✓ **SCUOLA**

✓ **SOCIALE**

✓ **MANUTENZIONE DEL PAESE**

✓ **DIFESA DEL TERRITORIO**



# IL QUADRO PROGRAMMATICO DEL DEF

- In considerazione del mutato scenario macroeconomico, la previsione di indebitamento per il 2017 sarà dell'1,6 per cento del PIL. Lo scenario programmatico, incorpora **un aumento del deficit di 0,9 punti percentuali di PIL ascrivibile alla disattivazione delle clausole recanti l'aumento dell'IVA previsto a decorrere dal gennaio 2017 dalle precedenti leggi di stabilità**. Inoltre, il governo intende attuare politiche per lo sviluppo socio-economico e la crescita; aumentare gli investimenti pubblici; rinnovare (con un approccio più selettivo) gli incentivi per gli investimenti privati e per la ricerca e sviluppo; sostenere il finanziamento delle PMI; prevedere misure a favore delle famiglie; aumentare le prestazioni previdenziali per i pensionati a basso reddito; stanziare risorse per il rinnovo dei contratti del pubblico impiego (un congelamento dei salari è in vigore dal 2010).
- Al netto della spesa straordinaria per i terremoti, la prevenzione e la migrazione di cui sopra, **l'aumento complessivo della spesa è pari allo 0,6 per cento del PIL nel 2017. Se a questo si aggiunge l'abrogazione dell'aumento dell'IVA, il deficit arriverebbe al 3,1 per cento del PIL. L'obiettivo di disavanzo del 2,3 per cento sarà raggiunto tramite interventi pari nel complesso allo 0,7 per cento del PIL, basati su tagli di spesa e incrementi di gettito** realizzati attraverso il miglioramento della compliance fiscale, escludendo aumenti di imposte e anzi proseguendo nella loro riduzione. I risparmi di spesa deriveranno da un nuovo ciclo di Spending Review e dalla riduzione di vari stanziamenti di bilancio. L'aumento di gettito sarà conseguito attraverso l'efficientamento dei meccanismi di riscossione dell'IVA secondo le direttrici già attuate con successo nel 2016, il riallineamento del tasso di riferimento dell'ACE (la detassazione degli utili reinvestiti) ai tassi di mercato, l'estensione della "voluntary disclosure" e le aste per le frequenze.
- **Il governo ha deciso di adottare una valutazione molto prudente circa l'impatto delle misure aggiuntive sulla crescita del PIL.** La maggior parte degli effetti sulla crescita deriva da misure di sostegno agli investimenti pubblici e privati.

# IL QUADRO PROGRAMMATICO DEL DEF

- L'impianto programmatico del **DEF** è **costruito al fine di realizzare due obiettivi di politica di bilancio** dichiarati dal Governo nello stesso documento:
  - 1. rafforzare la ripresa economica** e di qui conseguire un rilancio dell'occupazione, evitando aumenti del prelievo fiscale e rilanciando gli investimenti;
  - 2. ricondurre il rapporto tra il debito pubblico e il PIL su un sentiero di riduzione coerente con le regole europee.**

# IL BILANCIO 2017

Le novità del bilancio riguardano principalmente:

- Una previsione di entrata alla voce IMU in diminuzione a fronte dell'analisi dei pagamenti 2016 e della variazione del PRGC
- Una minor trattenuta da parte dello Stato per quanto riguarda l'IMU.
- Una lieve diminuzione del fondo di solidarietà comunale.
- Un sostanziale raddoppio dei fondi ATO.
- Una lieve diminuzione della TARI.
- Una diversa modalità di calcolo dell'addizionale IRPEF.
- Una riduzione delle entrate derivanti dagli affitti dei terreni, dal fotovoltaico, dai servizi cimiteriali e dalla vendita di loculi e cellette.
- L'utilizzo di buona parte degli oneri di urbanizzazione per spese di progettazione.

# I.U.C.

## Imposta Unica Comunale

Con la legge di stabilità 2014 è stata introdotta la nuova I.U.C, l'imposta comunale unica che racchiude in sé tre distinti tributi

- **TA.S.I. – TAssa sui Servizi Indivisibili**
- **I.M.U. – Imposta Municipale Unica**
- **TA.R.I. – Tassa Rifiuti**

Ogni tributo è strutturato secondo parametri differenti, cosa che ha consentito a questa Amministrazione di armonizzare la I.U.C. secondo parametri di equità e di sostegno alle fasce più deboli.

# TA.S.I.

## Tassa sui Servizi Indivisibili



La TA.S.I. è stata introdotta nel 2014. Seppure il nome faccia pensare ad un'imposta sui servizi, la TA.S.I. non è altro che un' I.C.I. «mascherata».

L'imposta infatti è dovuta a tutti i proprietari o inquilini di **prime case** e si calcola prendendo come riferimento la rendita catastale di ogni unità immobiliare.

# TA.S.I.

I servizi indivisibili indicati dal Regolamento Comunale sono sei e ogni anno il Comune di Condove spende per questi servizi

**€ 992.804,00**

- Pubblica sicurezza e sorveglianza: € 171.704,00
- Servizi cimiteriali: € 23.850,00
- Manutenzione stradale/illuminazione/verde pubblico: € 411.250,00
- Servizi socio-assistenziali: € 226.000,00
- Protezione Civile: € 5.000,00
- Istruzione scolastica e diritto allo studio: € 155.000,00

A fronte di queste spese, il Comune stima di incassare dalla TA.S.I. circa  
**€ 69.000,00**

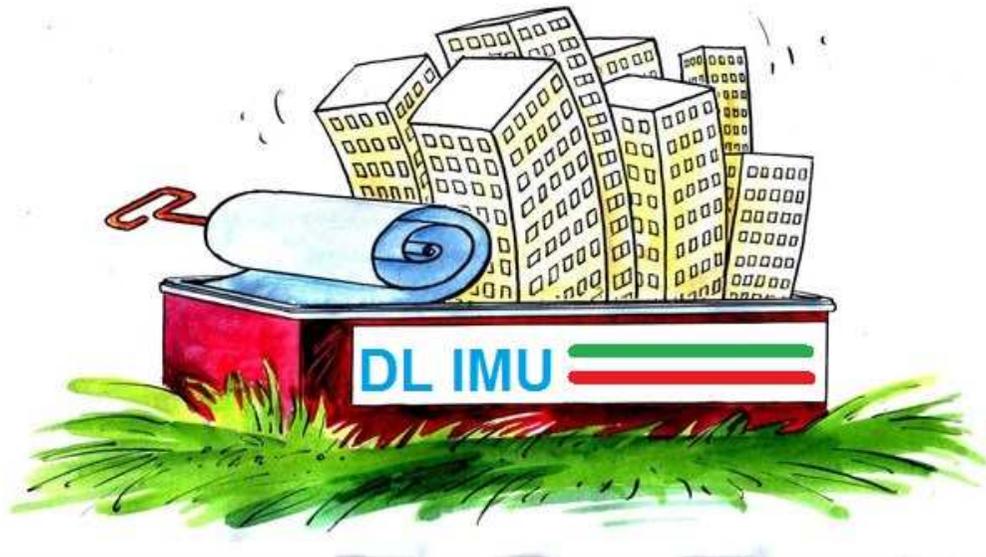
# Aliquote T.A.S.I. 2017

<b>IMMOBILI</b>	<b>ALIQUOTE</b>
Abitazione principale: 3x1000 CON DETRAZIONI	ESENTI
Abitazioni principali A1,A8,A9	2,4X1000
Altri fabbricati	ESENTI
Beni merce	1x1000
Fabbricati industriali	2,4x1000 (detraibili)
Fabbricati rurali	ESENTI
PREVISIONE D'INCASSO	€ 69.000,00

Le Aliquote della T.A.S.I. restano invariate rispetto all'anno scorso, così come resta sostanzialmente invariata la previsione d'entrata (€ 70.000 nel 2016, € 69.000 nel 2017)

# I.M.U.

## Imposta Unica Municipale



L'I.M.U. si paga **esclusivamente sulla seconda casa**, tranne per le unità immobiliari di categoria A1/A8/A9 che la pagano anche se dichiarate prime case.

A Condove però non abbiamo nessuna casa appartenente a una di queste categorie.

# Aliquote I.M.U 20017

IMU 2017	ALIQUOTE
Tutti i fabbricati (esclusi A1/A8/A9)	10X1000
Fabbricati industriali	7,6X1000
Usi gratuiti	7,6X1000
PREVISIONE D'INCASSO	€ 935.000,00

Le aliquote IMU (e di tutte le tasse locali) in vigore dal 2015 non possono essere modificate per legge. Nonostante ciò, per via di un diverso calcolo del rimborso IMU da parte dello Stato e per via delle modifiche al PRGC, la previsione di entrata su questo capitolo diminuisce di 27.000 euro circa, passando dai 962.000,00 euro dell'anno scorso ai **935.000,00 euro previsti quest'anno.**

# TA.RI. Tassa sui Rifiuti

**DIFFERENZIATI**



La TA.RI. va a coprire il costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, gestito da Aysel S.p.A., società a controllo pubblico di cui Condove è socio e azionista.

La tassa è suddivisa in utenze domestiche (abitazioni private) e utenze NON domestiche (altri locali) si compone di due parti:

**Parte fissa:** si calcola tenendo conto dei mq dell'abitazione e il numero degli occupanti.

**Parte variabile:** quantità di rifiuti + costi di gestione del servizio.

# TA.RI. 2016-2017

Anche quest'anno la TARI vede una riduzione del suo costo complessivo. Ciò è dovuto ad una diminuzione dei costi del servizio riferibile ai progetti messi in campo negli ultimi due anni sulla raccolta in montagna, sulla raccolta differenziata al mercato e sul dimezzamento dei passaggi per la raccolta delle filiere carta e plastica del servizio porta a porta.

	<b>TARI 2016</b>	<b>TARI 2017</b>
INDIFFERENZIATO	€ 184.396,04	€ 182.819,47
DIFFERENZIATO	€ 306.351,11	€ 292.688,13
ALTRI COSTI	€ 153.086,65	€ 147.276,60
RICAVI DIFFERENZIATA	€ 40.680,14	€ 39.356,17
BOLLETTA	€ 603.153,64	€ 583.428,03
<b>DIFFERENZA 2016-2017: - € 19.728,48</b>		

# Trasferimenti dello Stato: un'inversione di marcia

Negli ultimi due anni i trasferimenti da parte dello Stato erano sempre stati in lieve aumento.

Quest'anno invece dobbiamo registrare un nuovo calo. Il fondo di solidarietà spettante a Condove infatti sarà di circa **€ 399.000 a fronte dei € 414.000 dell'anno scorso.**

Un passo indietro rispetto al trend recente.

Un tracollo se si prende come riferimento l'anno 2011, quando a Condove furono trasferiti € 890.000,00 di contributi statali.

# Addizionale IRPEF

Il Comune di Condove è stato l'ultimo Comune della valle ad adottare l'addizionale IRPEF, nel 2011. La tassa è strutturata per scaglioni di reddito, ognuno dei quali ha un'aliquota differente per tutelare le fasce più deboli.

Le leggi dello Stato per il 2016 impongono un differente calcolo della previsione di incasso dell'addizionale comunale. Infatti, se fino al 2015 si potevano inserire previsioni basate sul calcolo complessivo del 2014, dall'anno scorso siamo obbligati a fare una media degli ultimi due anni.

Questa norma fa sì che la nostra previsione di entrata, senza modificare le aliquote, passi da

**€ 220.000,00 a € 266.000,000.**

# Mancate entrate

Preso atto delle differenze nel contabilizzare riscontrate nel calcolo delle previsioni di IMU/TASI/Addizionale Irpef, ci sono altre voci che mutano sensibilmente:

- Le entrate dai fitti di terreni e fabbricati variano da € 122.000,00 a € 102.000,00.
- Il contributo GSE cala da € 45.000,00 a € 38.000,00.
- Il contributo regionale per i servizi sociali (libri scolastici/contributi alle scuole per l'infanzia) cala di € 9.000,00.
- I proventi dei servizi cimiteriali e dalla vendita di cellette e tombe passano da € 56.000,00 a € 27.000,00.

**Queste voci «costano» al Comune circa € 62.000,00**

# Mutui

Il Comune di Condove nel 2017 dovrà pagare circa € 338.000,00 per i mutui contratti negli anni. L'andamento di questi mutui viene costantemente monitorato e, quando è possibile, alcuni mutui vengono estinti per consentire maggiore liquidità al Comune. Entro la fine della legislatura andranno a scadenza altri due mutui per cui il Comune paga annualmente un cifra complessiva di € 28.000,00 circa.

Compatibilmente con le esigenze di bilancio e con le possibilità di utilizzare l'avanzo, ma soprattutto con la legislazione contabile nazionale, **l'intento dell'Amministrazione è quello di estinguere questi mutui al più presto per avere maggior liquidità e per poter compiere nuovi investimenti.**

MUTUI	CAPITALE	INTERESSI	TOTALE
2013	€ 189.014,91	€ 193.602,13	€ 382.617,40
2014	€ 189.247,13	€ 179.664,63	€ 368.911,76
2015	€ 199.000,00	€ 171.210,00	€ 370.210,00
2016	€ 200.283,81	€ 159.684,54	€ 356.932,32
<b>2017</b>	<b>€ 198.431,70</b>	<b>€ 139.567,55</b>	<b>€ 337.999,24</b>



## Le nostre scuole: una priorità

Con la fine dei lavori presso la scuola media primaria «G.F. Re» chiudiamo una partita molto importante e molto onerosa.

Per il 2017 restano intatti gli altri impegni di spesa riguardanti la sicurezza e la manutenzione ordinaria delle tre scuole presenti sul nostro territorio oltre che i contributi per la didattica (€ 9.000,00), per lo scuolabus (€ 17.000,00 circa) e per la mensa (€ 40.000,00).

Vengono stanziati **€ 7.000,00 euro per l'acquisto di banchi e sedie per le scuole elementari e per le medie, € 1.000,00 euro per l'acquisto degli arredi per la segreteria dell'ICS e infine € 1.000,00 per uno studio riguardante il rifacimento della facciata della «Bertacchi».**

Nonostante i tagli della Regione infine, confermiamo il nostro impegno per il sostegno dell'Asilo Perodo e dell'Asilo «Il nido dei monelli».

# La nostra più grande risorsa: la montagna



La montagna occupa una parte importante del nostro bilancio.

Restano invariati i contributi ai consorzi montani, che saranno di € 19.000,00. La stessa cifra viene stanziata per lo spazzamento della neve.

Aumentano però gli stanziamenti derivanti dai fondi ATO, che ci consente di prevedere un'entrata di € 661.700,00 ottenuti con i fondi ATO comprensivi dei fondi stanziati sul finire del 2016 per i lavori di sistemazione della strada per Bellafugera.

Tutti i progetti finanziati dai fondi ATO sono destinati a progetti specifici di messa in sicurezza del territorio montano.

# Politiche sociali: un impegno quotidiano

Come ogni anno, una cifra consistente viene impegnata per servizi alle persone in difficoltà e alle fasce di popolazione più deboli.

Rispetto all'anno scorso, sono diminuiti gli impegni per i voucher lavorativi. L'impegno di spesa rimanente su quella voce sarà dirottato altrove e sarà dedicato alla ricerca di lavoratori/lavoratrici in grado di svolgere lavori di manutenzione del paese.

SPESE SOCIALI	
CONISA	€ 146.000,00
EMERGENZE ABITATIVE	€ 3.000,00
CARITAS	€ 1.500,00
ASILO PERODO	€ 4.500,00
ASILO NIDO DEI MONELLI	€ 7.500,00
INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI	€ 23.000,00
ISEE	€ 100.000,00
ESENZIONE TICKET	€ 6.000,00
MENSA	€ 60.000,00
TOTALE	€ 351.500,00

## Gli investimenti per il paese

Oltre alle spese ordinarie che riguardano il verde pubblico, la sicurezza e il decoro urbano, gli investimenti per il paese previsti per quest'anno cubano all'incirca per € 88.000,00, € 64.000 dei quali provenienti dai proventi degli oneri di urbanizzazione e saranno realizzati mano a mano che saranno incassati.

INVESTIMENTI PER IL PAESE	
SEGRETERIA ICS	€ 1.000,00
ARREDI PER SCUOLA	€ 7.000,00
LAVORI CIMITERO	€ 6.000,00
FONDO PER LA MONTAGNA	€ 2.800,00
CASERMA C.C.	€ 8.000,00
ASFALTATURE	€ 7.500,00
PROGETTAZIONE PALESTRA LECCESE	€ 26.200,00
PROGETTAZIONE SCUOLA MOCCHIE	€ 10.000,00
PROGETTAZIONE SCUOLA ELEMENTARE	€ 1.000,00
MANUTENZIONE ASL	€ 6.000,00
MANUTENZIONE CINEMA	€ 3.500,00
LAVORI SU RETE IDRICA	€ 3.000,00
STRUMENTAZIONE P.M.	€ 6.000,00
TOTALE	€ 88.000,00

# Spese Personale

La pianta organica del Comune di Condove è rappresentata da 19 dipendenti, divisi in quattro settori. Il costo «netto» dei nostri dipendenti è di € 621.375,96 ma in questa voce di spesa vengono calcolati anche i € 45.100,00 per la convenzione per il segretario comunale, € 25.000 di straordinario elettorale, € 48.767,00 di fondo di produttività e € 5.000,00 di voucher.

SPESE DI PERSONALE		
2014	€	717.914,04
2015	€	714.470,00
2016	€	750.821,08
2017	€	745.243,33



# Spese Giunta Comunale

Considerando la difficile congiuntura economica, fin dalla sua entrata in carica la Giunta Comunale ha deciso di diminuirsi volontariamente le spese per le indennità di carica. Nel corso del 2016 ci è stata comunicata da parte dello Stato la possibilità di adeguare l'indennità di carica ai livelli del 2014, usufruendo così di un aumento di circa il 15%. Non abbiamo però voluto usufruire di questa possibilità e anche quest'anno, abbiamo deciso di devolvere i nostri gettoni di presenza per sostenere le famiglie condovesi in difficoltà attraverso un fondo di circa 3.500,00 euro.

Quest'anno è previsto l'accantonamento di un fondo biennale di 3.074,74 euro per l'indennità di fine mandato. Per questo motivo il costo lordo iscritto a bilancio è in aumento rispetto all'anno scorso.

Il costo netto della Giunta però è di 29.500,00 euro.

SPESE DELLA GIUNTA		
2014	€	37.871,38
2015	€	29.200,00
2016	€	30.437,37
2017	€	32.574,74

# Bilancio 2017 – quadro generale

ENTRATE		USCITE	
TITOLO I (Tributi)	€ 2.390.900,00	TITOLO I (Spesa corrente)	€ 1.120.330,34
TITOLO II (Trasferimenti)	€ 345.350,00	TITOLO II (Conto capitale)	€ 171.704,00
TITOLO III (Extratributi)	€ 542.250,00	TITOLO III (Incremento attività finanziarie)	€ -
TITOLO IV (Conto capitale)	€ 553.600,00	TITOLO IV (Rimborso prestiti)	€ 188.700,00
TITOLO V (Riduzione attività finanziarie)	€ -	TITOLO V (Anticipazione)	€ 1.000,00
TITOLO VI (Prestiti)	€ -	TITOLO VII (Partite di giro)	€ 678.750,00
TITOLO VII (Anticipazione)	€ 1.000,00		
TITOLO IX (Partite di giro)	€ 678.750,00		
fondi vincolati	€ 177.335,34		
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 4.689.185,34</b>	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 4.689.185,34</b>

## Le azioni immateriali

Una grande parte di lavoro per il nostro paese sfugge dalle pieghe del bilancio. Sono progetti che non hanno un costo economico ma che aiutano la nostra comunità a crescere e che servono per stimolare i nostri cittadini su temi che riteniamo importanti e sui quali verificiamo grande interesse e partecipazione.

# #condlove

AMMINI  
STRAZIONE  
CONDIVISA  
DEI BENI  
COMUNI



Seconda edizione del Progetto  
**GERMOGLIA LA FAMIGLIA**  
Momenti di confronto per approfondire tematiche con specialisti relative alle varie tappe di crescita dei propri figli e laboratori per i bimbi, accompagnati da un adulto, in cui cucinare, leggere, ascoltare, costruire e condividere nuove esperienze.

Comune di Condove

Programma 2017  
(tutti gli incontri sono gratuiti)

FEBBRAIO	
Venerdì 17 FEB	PRIMO SOCCORSO: distruzione delle vie aeree (adulto, bambino e lattante) Ore 20:45 Biblioteca Comunale D.ssa Valentina Salerno e CPSE/RID Antonia Attini
Venerdì 24 FEB	CUCINIAMO GIOCANDO (4-8): laboratorio creativo-educativo per piccoli chef Ore 16:30 Mensa Scuole Elementari Cuoco Simone Boggia
MARZO	
Venerdì 17 MAR	GENITORIALITA' A CONTATTO: scopriamo insieme fasce e marsupi portabebè Ore 10:00 Biblioteca Comunale Scuola del Portare - Elisa Valzan
Venerdì 24 MAR	L'OSTEOPATIA PEDIATRICA: dalla nascita all'adolescenza Ore 20:45 Biblioteca Comunale Dr. Marco Montagnini
APRILE	
Martedì 4 APR	COMUNICAZIONE E LINGUAGGIO NEI BIMBI 0-3 ANNI: confronto con la logopedista Ore 18:00 Biblioteca Comunale D.ssa Jessica Saccato
Venerdì 14 APR	COSTUIAMO UN LIBRO (4-11): per sviluppare la creatività e motivare alla lettura Ore 16:30 Biblioteca Comunale Francesca De Leo
Venerdì 21 APR	MEDICINA INTEGRATA: L'OMEOPATIA con', a cosa serve e quando usarla Ore 20:45 Biblioteca Comunale Dr. Enrico Arrigoni
MAGGIO	
Martedì 9 MAG	LA SESSUALITA', PARLARNE CON I FIGLI (9-16): confronto con la psicologa Ore 18:00 Biblioteca Comunale D.ssa Erika Argirò
Venerdì 19 MAG	LETTURE ANIMATE (2-6): educare all'amore per la lettura, divertendosi Ore 16:30 Scuola Materna Rodari Tribù delle Mamme Alessandra e Serena
Sabato 27 MAG	CHE MERAVIGLIA LA MIA MAMMA (3-9): laboratorio ludico-creativo mamma e figli Ore 10:00 Scuola Materna Rodari Professional Counselor D.ssa Federica Guglielmetto

Per info e prenotazioni (gratite): ✉ alleri.pie@gmail.com ☎ 348 9936464

