
Comune di Zimone

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

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

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs.n.118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs.n118/2011.

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.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Zimone ha un popolazione pari a 405 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs.n.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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 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 (2016-2018) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2016), 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 nel 2016 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 2016-2017-2018 che 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.n.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%

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

Il presente DUP viene redatto per la prima volta, in occasione del 3° anno di mandato del Sindaco, a norma del D.Lgs.n.118/2011, in coerenza con le linee programmatiche di cui alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 12//06/2014.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 425
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.Lvo.n.267/2000)		n. 404
Di cui :	maschi	n. 198
	femmine	n. 206
nuclei familiari		n. 187
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n. 421
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 1	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 14	
saldo naturale		n. -13
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 7	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 11	
saldo migratorio		n. -4
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 404
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 22
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 25
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 47
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 208
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 102

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 12	Posti n. 6	Posti n. 6	Posti n. 6
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
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 - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	4	4	4	4
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	tramite Cordar	tramite Cordar	tramite Cordar	tramite Cordar
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 125	n. 125	n. 125	n. 125
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti: - 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. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.Lgs.n.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 a maggio 2019 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.n.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.n.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

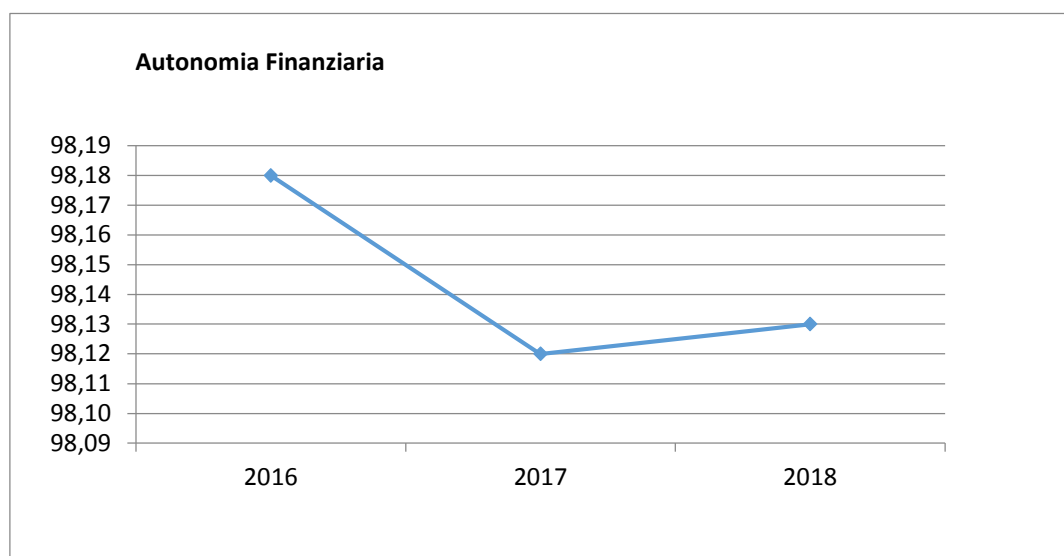
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

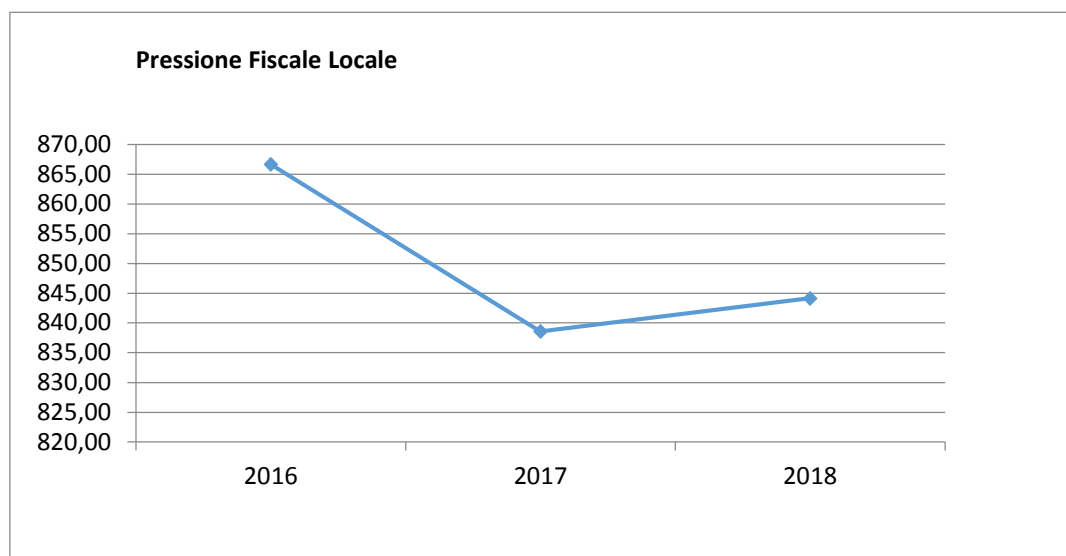
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	98,18 %	98,12 %	98,13 %



Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

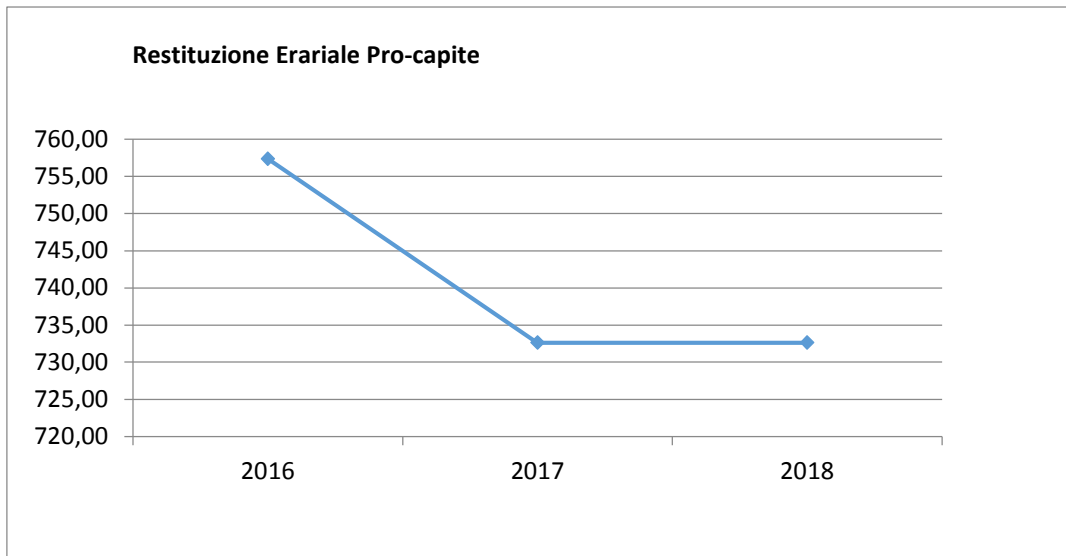
Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 866,67	€ 838,57	€ 844,14



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

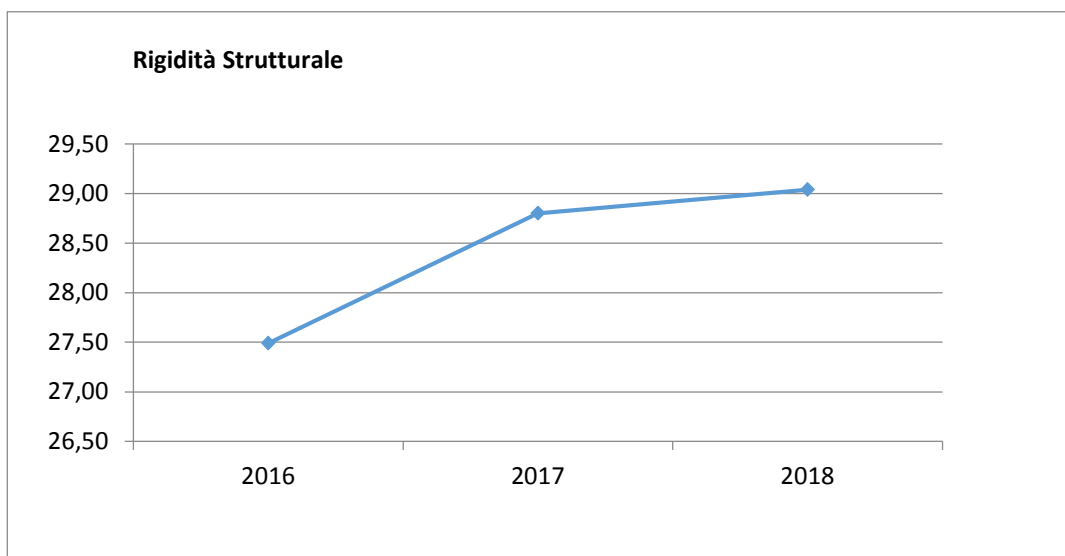
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 757,38	€ 732,63	€ 732,63



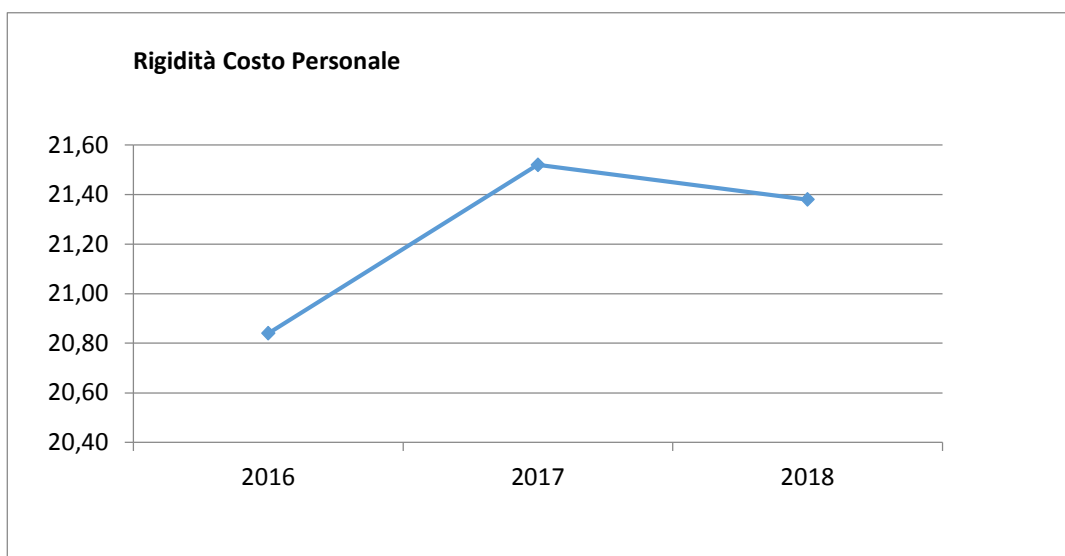
Rigidità del bilancio

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,49 %	28,80 %	29,04 %

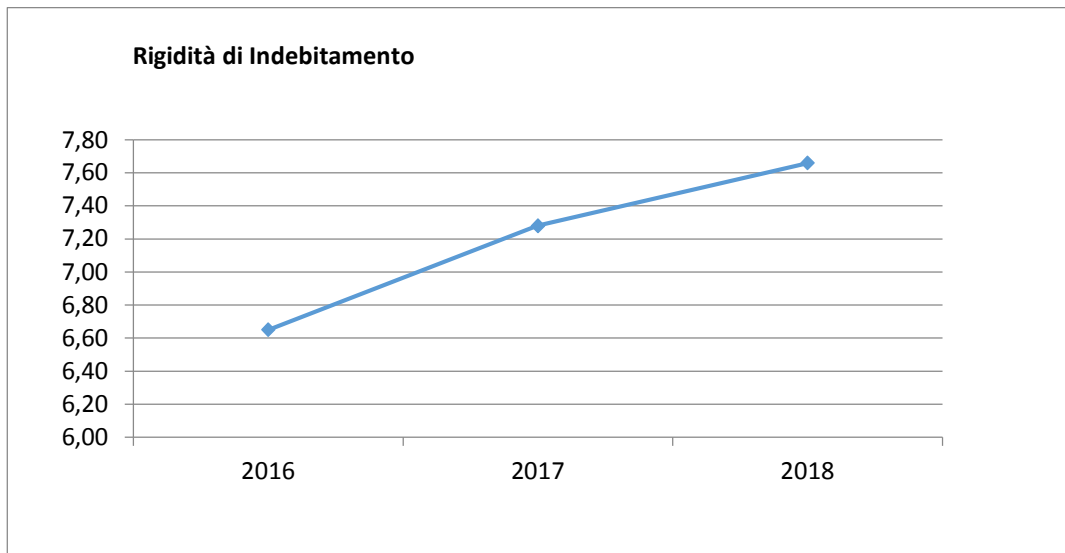


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,84 %	21,52 %	21,38 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

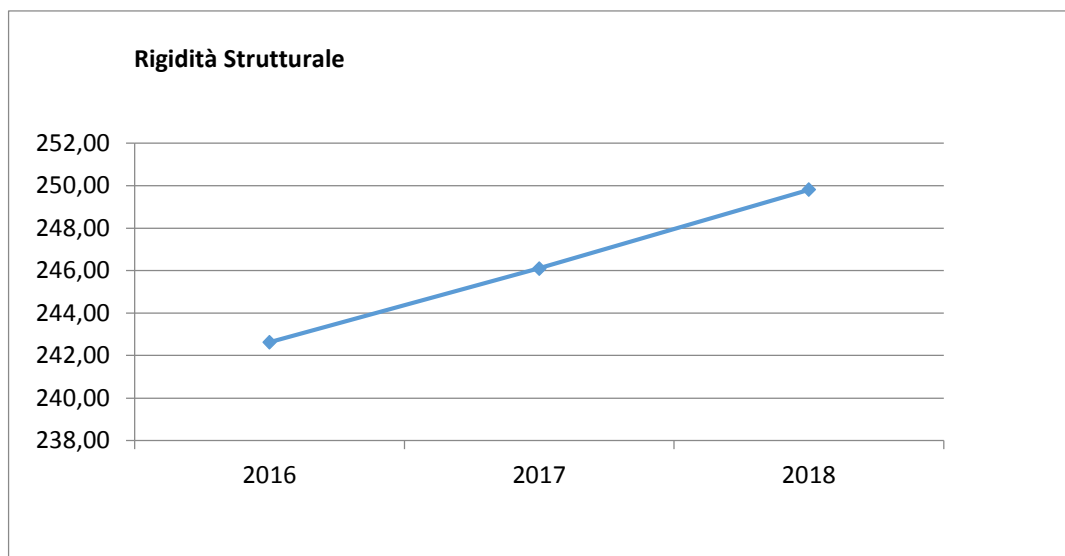
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,65 %	7,28 %	7,66 %



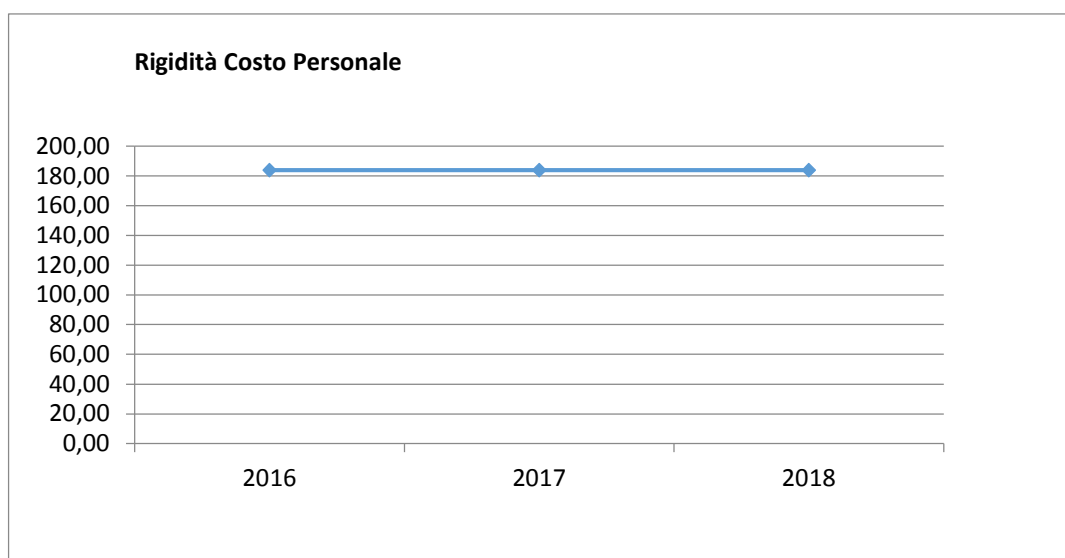
Grado di rigidità pro-capite

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	242,63 €	246,10 €	249,81 €

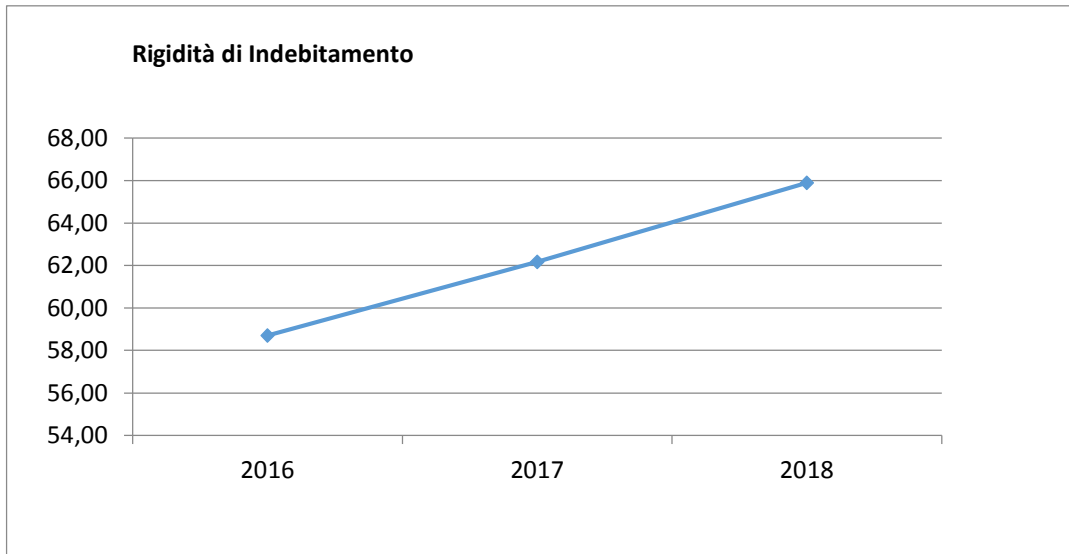


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	183,93 €	183,93 €	183,93 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

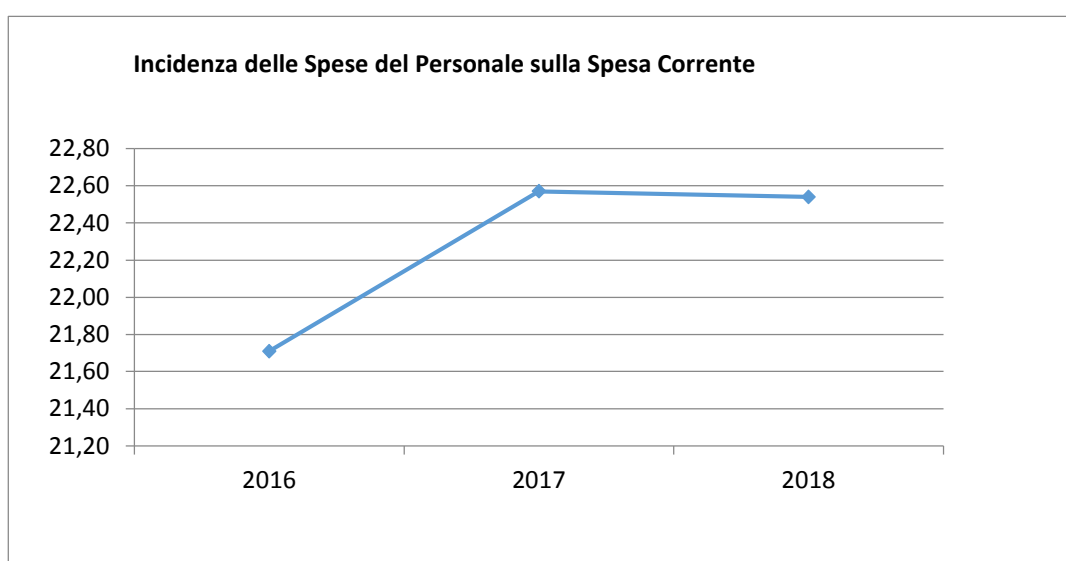
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	58,70 €	62,17 €	65,89 €



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.

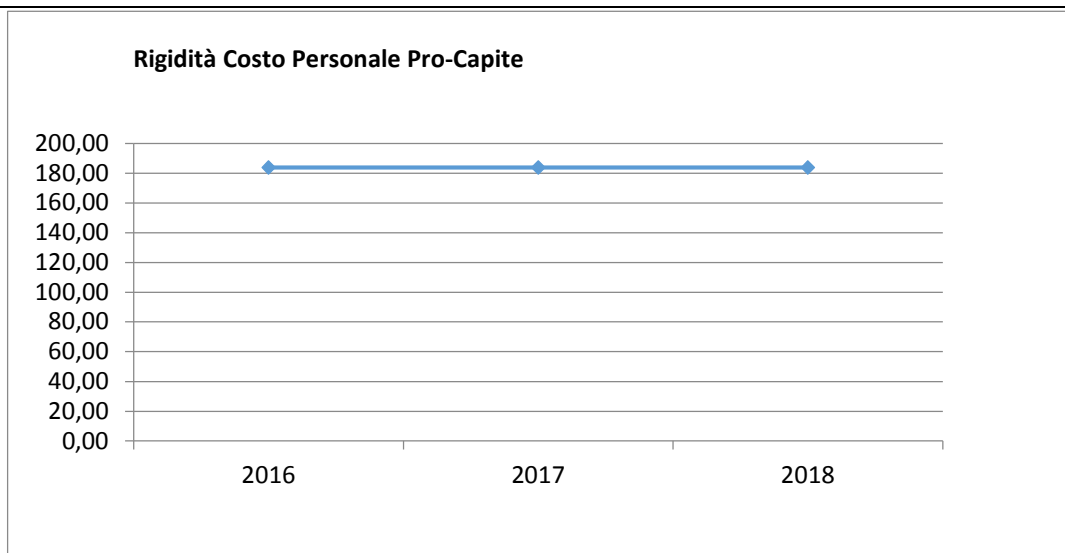
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,71 %	22,57 %	22,54 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	183,93 €	183,93 €	183,93 €

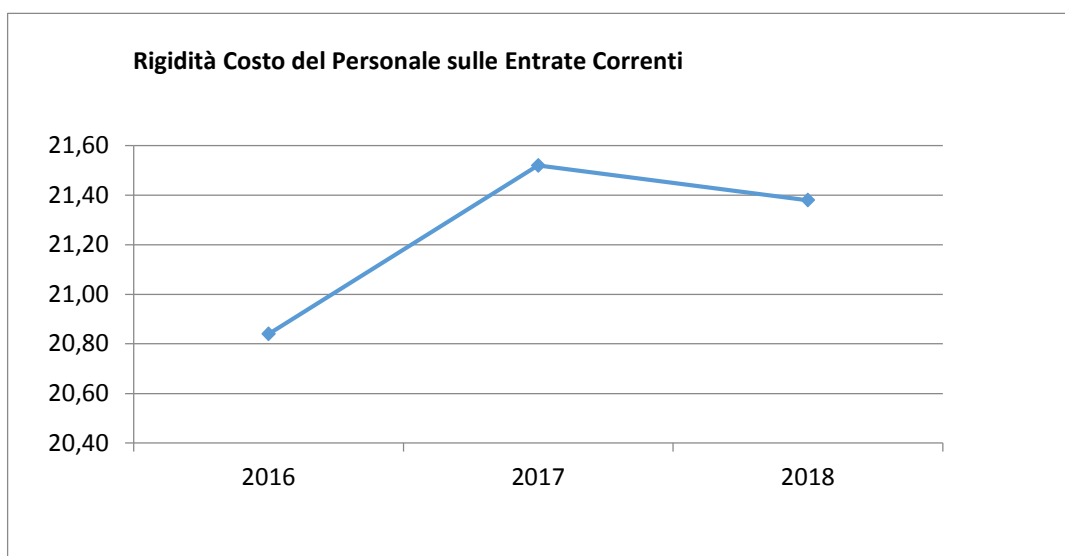
In realtà il costo del personale pro-capite è inferiore a € 183,93 in quanto il rapporto di cui sopra non tiene conto dell'importo di € 11.500,00 previsto fra le entrate correnti per rimborso spese di personale da parte del Comune di Borriana (in riferimento alla convenzione per servizi finanziario, tributi, personale e amministrativo).

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Rigidità costo personale su entrata corrente

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	20,84 %	21,52 %	21,38 %



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

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Diritti pubbliche affissioni

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 realizzazione opere pubbliche**BILANCIO PREVISIONE 2016 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO**

				Conc.edilizie		Alienaz.beni patrim.		Mutui	
Capitolo	Codice	Intervento	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.500,00	4035	1.500,00				
3001/4	2010501	Ristrutturazione stabili comunali	50.000,00			4003	50.000,00		
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.500,00	4035	1.500,00				
3528/1	2110501	Acquisto peso pubblico	30.000,00					5010	30.000,00
TOTALI			83.000,00		3.000,00		50.000,00		30.000,00

BILANCIO PREVISIONE 2017 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO

				Conc.edilizie		Alienaz.beni patrim.		Mutui	
Capitolo	Codice	Intervento	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.000,00	4035	1.000,00				
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.000,00	4035	1.000,00				
3303/1	2100501	Spese straordinarie cimitero	1.000,00	4035	1.000,00				
TOTALI			3.000,00		3.000,00				

BILANCIO PREVISIONE 2018 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO

				Conc.edilizie		Alienaz.beni patrim.		Mutui	
Capitolo	Codice	Intervento	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo	Cod.Risorsa	Importo
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.000,00	4035	1.000,00				
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.000,00	4035	1.000,00				
3303/1	2100501	Spese straordinarie cimitero	1.000,00	4035	1.000,00				
TOTALI			3.000,00		3.000,00				

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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5970 / 3004 / 1	MATERIALE INFORMATICO E ATTREZZATURE	1.280,00	0,00	1.280,00
7830 / 3404 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA (COIBENTAZIONE)	2.171,08	0,00	2.171,08
8430 / 3471 / 99	FERMATA IN SICUREZZA AUTOBUS	2.072,96	0,00	2.072,96
	TOTALE:	5.524,04	0,00	5.524,04

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

La politica tributaria tariffaria di questa Amministrazione vuole essere improntata sull'equità cercando di ottimizzare le risorse e razionalizzando il più possibile la spesa. L'assetto tributario 2016, nonostante i pesanti tagli sui trasferimenti avuti dal Governo centrale, si mantiene su quello del 2015. Le aliquote e le tariffe della IUC, introdotta con la Legge di Stabilità 2014 e composta dall'IMU, dalla TASI e dalle TARI sono state approvate nell'anno 2015 con apposite deliberazioni di Consiglio Comunale. L'assetto tributario 2016, a legislazione vigente, salvo modifiche che eventualmente si renderanno necessarie per effetto di mutamenti normativi, dovrebbe mantenersi uguale al 2015.

Non esistono servizi a domanda individuale.

Le attuali tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

RESIDENTI

- € 17,00 mensile per nove mesi (gennaio/maggio e settembre/dicembre) 1° figlio;
- € 13,00 mensile per nove mesi (gennaio/maggio e settembre/dicembre) 2° figlio;
- € 9,00 mensile per nove mesi (gennaio/maggio e settembre/dicembre) 3° figlio.

NON RESIDENTI

- € 25,00 mensile per nove mesi (gennaio/maggio e settembre/dicembre)

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

Tipologia immobile	Aliquota
Abitazioni principali e relative pertinenze (solo per immobili categorie catastali A1, A8 e A9)	4,5 per mille
Immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi art.43 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica n.917 del 1986	7,6 per mille
Immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società	8,2 per mille
Aree fabbricabili	8,8 per mille
Altri fabbricati	8,8 per mille
Detrazione per abitazione principale (applicabile esclusivamente alle abitazioni di Cat. A/1, A/8 e A/9) € 200,00 comprensiva di una pertinenza per ciascuna delle tipologie catastali C/2, C/6, C/7.	

IUC – TASI

Tipologia immobile	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze come definita ai fini dell'imposta municipale propria	1,5 per mille
Immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi art.43 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica n.917 del 1986	1,8 per mille
Immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società	1,8 per mille
Aree fabbricabili	1,8 per mille
Altri fabbricati	1,8 per mille

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

L'occupante versa la TASI nella misura del 30%; la restante parte è corrisposta dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare.

IUC- TARI

Utenze domestiche

Nucleo familiare **Quota fissa (€/mq/amo)** **Quota variabile (€/anno)**

1 componente	0,51926	51,25520
2 componenti	0,60581	80,54389
3 componenti	0,66762	95,18823
4 componenti	0,71708	106,17149
5 componenti	0,76653	120,81583
6 o più componenti	0,80362	139,12126

Utenze non domestiche

CATEGORIA

Q.F **Q.V.**
€/mq/anno

1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,08346	0,46246
2	Campeggi, distributori carburanti	0,17474	0,98006
3	Stabilimenti balneari	0,09911	0,55318
4	Esposizioni, autosaloni	0,07824	0,44468
5	Alberghi con ristorante	0,27907	1,56348
6	Alberghi senza ristorante	0,26081	1,42296
7	Case di cura e riposo	0,24777	1,39094
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,52162	1,77870
9	Banche ed istituti di credito	0,14345	0,80042
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,22690	1,26466
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,27907	1,77870
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,36513	1,42296
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,23995	1,34292
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,39122	1,42296
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,52162	2,13444
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	1,61702	5,33610
17	Bar, caffè, pasticceria	0,94935	5,30408
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,45903	2,56666
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,78243	3,91314
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,58051	8,84370
21	Discoteche, night club	0,27124	1,52257

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Si applicano le tariffe di cui al Decreto Legislativo del 15/11/1993, n.507 e ss.mm.ii.

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:

<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	39.380,00	39.380,00	39.380,00
		cassa	83.051,73		
	2-Segreteria generale	comp	102.545,00	102.645,00	102.845,00
		cassa	112.935,66		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.150,00	5.150,00	5.150,00
		cassa	6.629,40		
	6-Ufficio tecnico	comp	3.000,00	3.000,00	2.900,00
		cassa	18.987,69		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	5.650,00	5.650,00	5.650,00	
	cassa	6.401,19			
	Totale Missione 1	comp	155.725,00	155.825,00	155.925,00
		cassa	228.005,67		
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	2.750,50	2.750,50	2.750,50
		cassa	2.750,50		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	2.750,50	2.750,50	2.750,50
	cassa	2.750,50			
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	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	7.650,00	7.650,00	7.650,00
		cassa	8.628,37		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	15.650,00	15.650,00	15.650,00
		cassa	16.628,37		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	700,00		
	Totale Missione 5	comp	700,00	700,00	700,00
	cassa	700,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	4.222,18		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	cassa	4.222,18			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	4.000,00		
	Totale Missione 7	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	cassa	4.000,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00
		cassa	3.915,20		
	3-Rifiuti	comp	47.600,00	47.600,00	47.600,00
		cassa	55.202,88		
	4-Servizio idrico integrato	comp	350,00	350,00	350,00
		cassa	355,74		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	51.750,00	51.750,00	51.750,00
		cassa	59.473,82		
11-Soccorso civile	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	58.400,00	58.400,00	58.400,00
		cassa	65.889,56		
Totale Missione 10	comp	58.400,00	58.400,00	58.400,00	
	cassa	65.889,56			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	cassa	4.243,66			
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	18.300,00	18.300,00	18.300,00	
	cassa	18.300,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00	
	cassa	2.878,42			
Totale Missione 12	comp	22.950,00	22.950,00	22.950,00	
	cassa	25.422,08			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	100,00	100,00	100,00		
		cassa	100,00				
	Totale Missione 13	comp	100,00	100,00	100,00		
		cassa	100,00				
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	650,00	650,00	614,52		
		cassa	1.450,00				
	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	650,00	650,00	614,52		
		cassa	1.450,00				
	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				
	20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	1.045,62	1.054,35	1.103,23
		cassa	1.038,51		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.336,80	2.974,11	3.611,42
		cassa	1.129,21		
	3-Altri fondi	comp	13.500,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	16.882,42	4.028,46	4.714,65
		cassa	2.167,72		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	9.339,78	9.030,89	8.744,93
		cassa	9.339,78		
Totale Missione 50	comp	9.339,78	9.030,89	8.744,93	
	cassa	9.339,78			
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	342.247,70	329.184,85	329.649,60
	cassa	420.399,68			

***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

Si riporta, di seguito, l'allegato della deliberazione G.C.n.12/07.03.2016 avente per oggetto: "Ricognizione degli immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione ai sensi del D.L.n.112/2008 convertito con modificazioni dalla Legge n.133/2008" dal quale si evince che si prevede l'alienazione dell'immobile denominato Casa Sofia.

MODELLO	CODICE	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	DESTINAZIONE D'USO
F	1	Casa Sofia	Via Roma	Alienazione

Si riporta, di seguito, l'attivo dell'ultimo conto del patrimonio approvato.

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	3.714,79	3.714,79	0,00	0,00		3.714,79	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
Totale		3.714,79	0,00	0,00	0,00	3.714,79	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	1.392.242,07	1.106.284,19	0,00	0,00	121.328,72	28.347,88	1.199.265,03
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	285.957,88				-257.610,00		28.347,88
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	31.845,61	31.845,61	0,00	0,00	4.611,60		36.457,21
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	483.819,23	345.127,26	0,00	0,00	12.773,40	14.832,17	343.068,49
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	138.691,97				14.832,17		153.524,14
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	240.048,73	155.631,02	59.319,54	0,00	3.660,00	7.371,15	211.239,41
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	84.417,71				7.371,15		91.788,86
6) Macchinari, attrezzature e impianti	57.070,22	18.047,24	1.917,06	0,00		5.051,09	14.913,21
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	39.022,98				5.051,09		44.074,07
7) Attrezzature e sistemi informatici	24.868,75	7.342,98	0,00	0,00		3.566,73	3.776,25
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	17.525,77				3.566,73		21.092,50
8) Automezzi e motomezzi	63.086,40	12.990,00	0,00	0,00		12.990,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.096,40				-37.106,40		12.990,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	88.460,94	88.460,94	230.232,30	0,00		142.373,72	176.319,52
Totale		1.765.729,24	291.468,90	0,00	142.373,72	214.532,74	1.985.039,12

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:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	53.000,00	3.000,00	3.000,00
	- OO.UU. :	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	50.000,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	30.000,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	132.873,55	264.271,45	313.349,56	331.831,18	347.456,26	331.368,49
Nuovi Prestiti (+)	151.316,68	1.986,70	34.221,00	30.000,00		
Prestiti rimborsati (-)	5.002,10	8.791,18	15.739,38	14.374,92	16.087,77	17.873,02
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-14.916,68	55.882,59				
Totale fine anno	264.271,45	313.349,56	331.831,18	347.456,26	331.368,49	313.495,47
Nr. Abitanti al 31/12	421	404	410	405	405	405
Debito medio x abitante	627,72	775,62	809,34	857,92	818,19	774,06

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	5.587,96	7.797,49	9.871,43	9.839,78	9.530,89	9.209,45
Quota capitale	5.002,10	8.791,18	15.739,38	14.374,92	16.087,77	17.873,02
Totale fine anno	10.590,06	16.588,67	25.610,81	24.214,70	25.618,66	27.082,47

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	132.873,55	264.271,45	313.349,56	331.831,18	347.456,26	331.368,49
Oneri finanziari	5.587,96	7.797,49	9.871,43	9.839,78	9.530,89	9.209,45
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,21%	2,95%	3,15%	2,97%	2,74%	2,78%

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	5.587,96	7.797,49	9.871,43	9.839,78	9.530,89	9.209,45
Entrate correnti	343.134,17	355.578,69	363.122,62	355.578,69	350.506,53	356.622,62
% su entrate correnti	1,63 %	2,19 %	2,72 %	2,77 %	2,72%	2,58%
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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		81.030,84		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	356.622,62 0,00	345.272,62 0,00	347.522,62 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	(-)	342.247,70 0,00 2.336,80	329.184,85 0,00 2.974,11	329.649,60 0,00 3.611,42
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>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	14.374,92 0,00	16.087,77 0,00	17.873,02 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 E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	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 risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	83.000,00	3.000,00	3.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	83.000,00 0,00	3.000,00 0,00	3.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	81.030,84
Entrata	(+)	692.274,93
Spesa	(-)	725.036,02
Differenza	=	48.269,75

Zimone, 26/02/2016

Il responsabile del servizio finanziario
Federico Gariazzo

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

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.

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

Il Comune di Zimone ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CO.S.R.A.B.	Smaltimento rifiuti	0,216
I.R.I.S.	Servizi socio-assistenziali	0,35
COMUNI DELLA ZONA BIELLESE	Accalappiamento cani	1

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
S.E.A.B. spa	Raccolta e trasporto rifiuti	0,21
A.T.A.P. spa	Trasporto pubblico locale	0,037
CORDAR BIELLA SERVIZI spa	Raccolta acque (servizio idrico)	0,0001
CORDAR IMM spa	Gestione patrimonio Cordar	0,0001

UNIONI

<i>Nome</i>
Montana Valle Elvo

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 3		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 4	* Comunali Km. 3,65
* Vicinali Km. 5,35	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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	11.028,82	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	38.458,98	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	23.315,41	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	85.923,47	81.030,84		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.378,39	previsione di competenza	292.883,00	305.983,00	295.983,00	295.983,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	1.869,31	previsione di cassa	361.949,77	337.346,23		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	43.642,52	previsione di competenza	6.488,62	6.488,62	6.488,62	6.488,62
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	28.666,08	previsione di competenza	10.227,24	8.357,93		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	34.221,00	previsione di competenza	66.451,00	44.151,00	42.801,00	45.051,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.970,96	previsione di competenza	83.039,42	75.938,97		
			previsione di competenza	60.417,58	53.000,00	3.000,00	3.000,00
			previsione di cassa	135.054,30	81.666,08		
			previsione di competenza	50.000,00	30.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	88.403,22	64.221,00		
			previsione di competenza	106.500,00	103.500,00	103.500,00	103.500,00
			previsione di cassa	112.771,76	124.744,72		
	TOTALE TITOLI	139.748,26	previsione di competenza	582.740,20	543.122,62	451.772,62	454.022,62
			previsione di cassa	791.445,71	692.274,93		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	139.748,26	previsione di competenza	655.543,41	543.122,62	451.772,62	454.022,62
			previsione di cassa	877.369,18	773.305,77		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU, TASI e TARI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

RISCOSSIONE COATTIVA

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

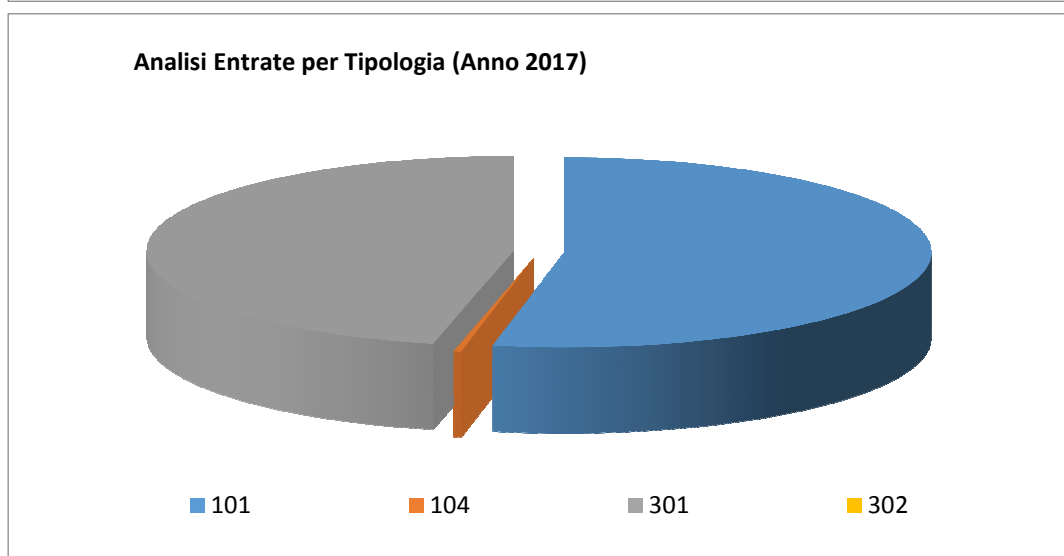
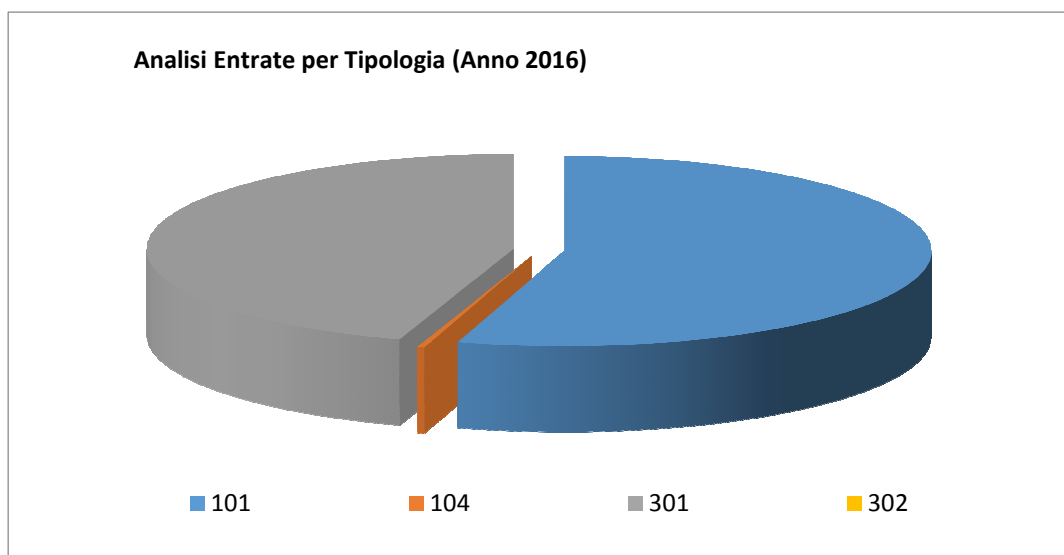
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

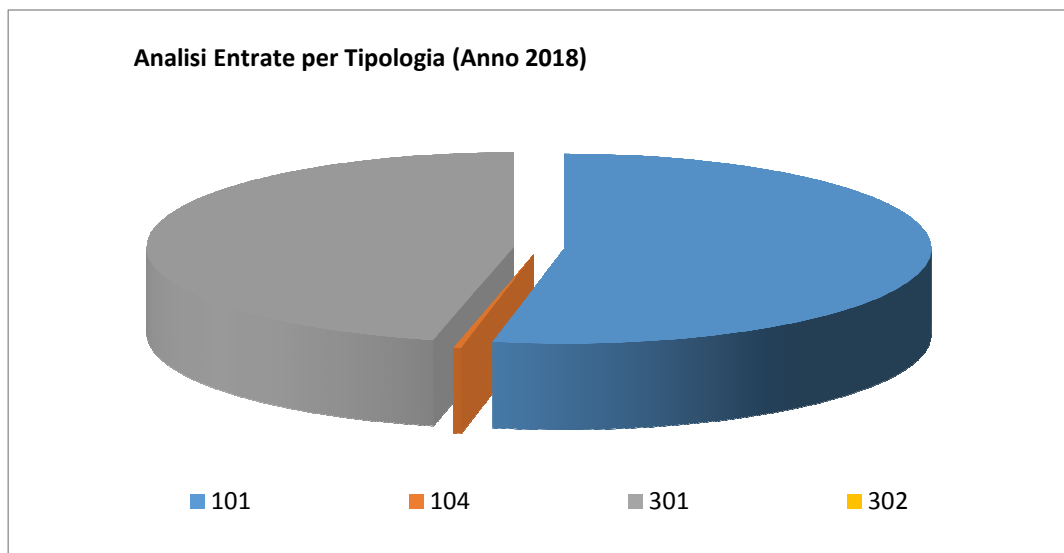
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	167.333,00	157.333,00	157.333,00
		cassa	191.438,39		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	137.650,00	137.650,00	137.650,00
		cassa	144.907,84		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	305.983,00	295.983,00	295.983,00
		cassa	337.346,23		





Per quanto concerne le aliquote/tariffe di:

*IUC: IMU, TASI E TARI
 ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
 IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
 DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

si rimanda al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS)

RISCOSSIONE COATTIVA

Modalità di effettuazione della riscossione coattiva: esterna

PREVISIONE ATTIVITÀ DI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

Le entrate relative all’attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2016	2017	2018
ICI/IMU	8.000,00	3.000,00	3.000,00
TASI			
TARSU/TARES	6.000,00	1.000,00	1.000,00
ALTRE			

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito della voce di fondo di solidarietà è stata prevista secondo quanto pubblicato sul sito del Ministero dell’Interno - Finanza Locale l’anno precedente negli importi che seguono, con la sola variazione in aumento del riversamento dell’importo corrispondente al mancato introito della TASI sull’abitazione principale (abrogata dalla Legge di Stabilità 2016).

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

2016 € 137.650,00

2017 € 137.650,00

2018 € 137.650,00

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Piergiorgio Givonetti

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Piergiorgio Givonetti

Responsabile Tassa occupazione spazi: Piergiorgio Givonetti

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Piergiorgio Givonetti

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	6.488,62	6.488,62	6.488,62
		cassa	8.357,93		
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	6.488,62	6.488,62	6.488,62
		cassa	8.357,93		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

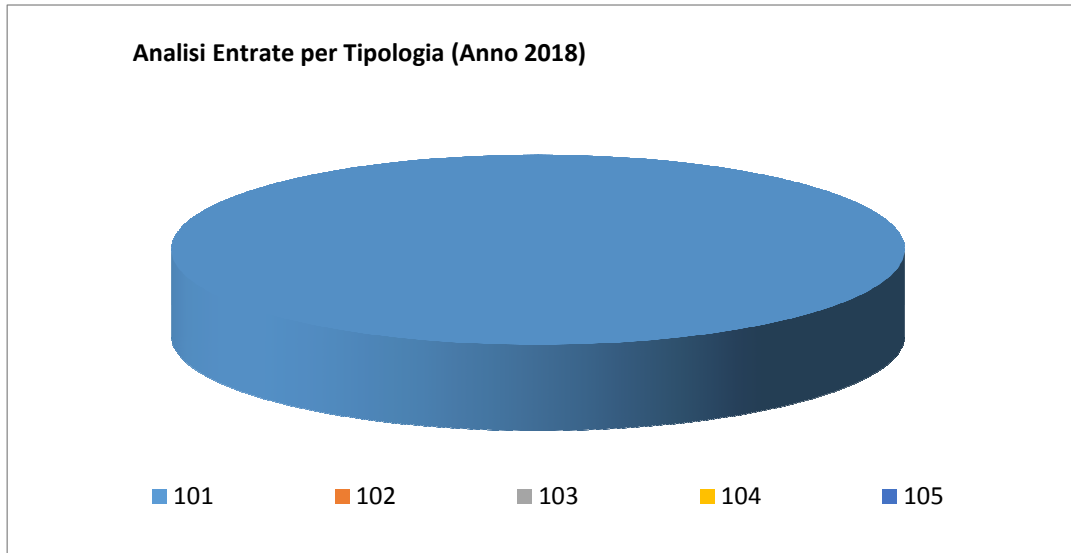


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

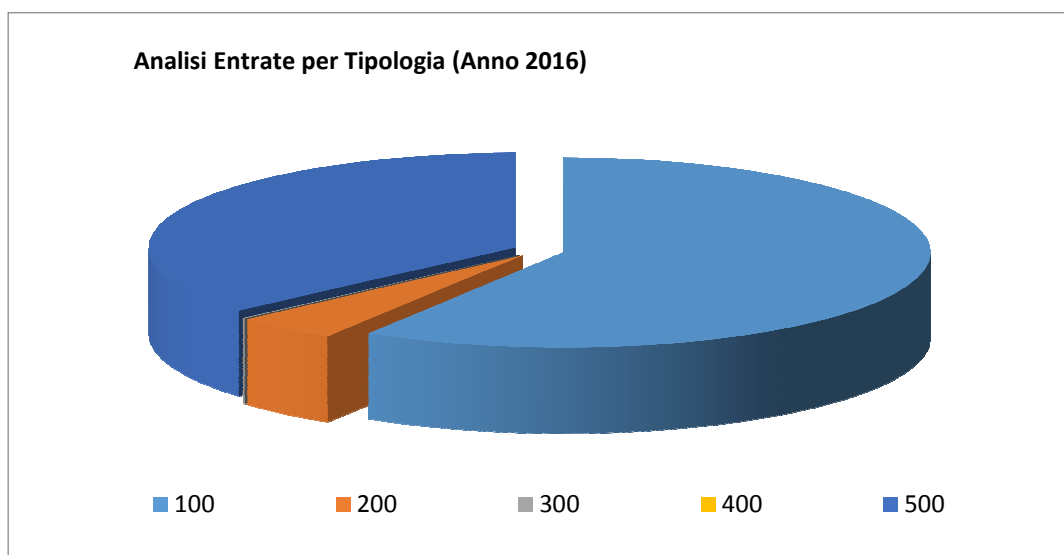


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

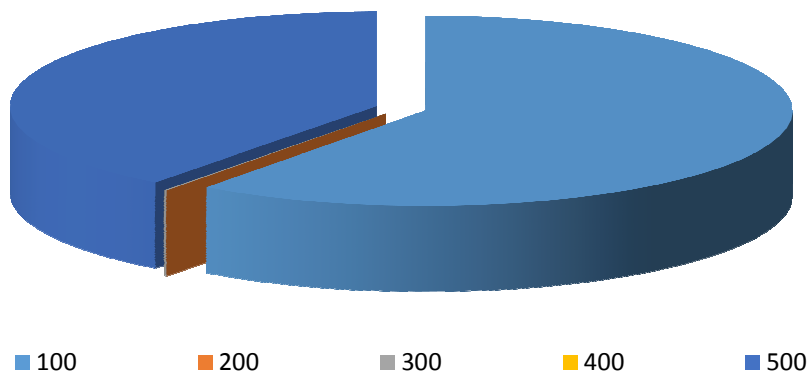


Analisi entrate: Politica tariffaria

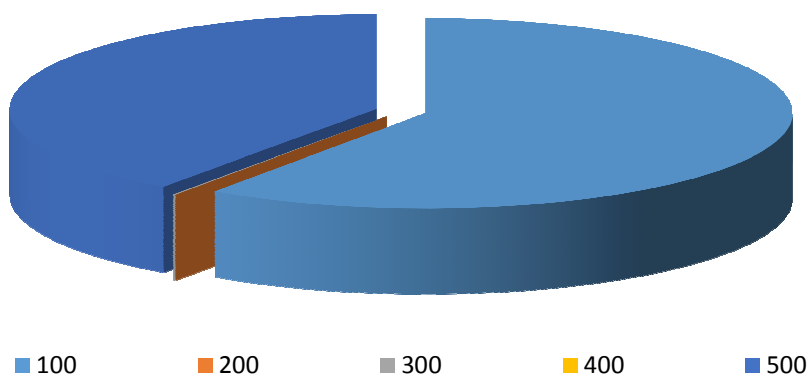
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	26.000,00	25.750,00	26.900,00
		cassa	33.973,64		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	2.001,00	1,00	1,00
		cassa	7.436,07		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	16.100,00	17.000,00	18.100,00
		cassa	34.479,26		
TOTALI TITOLO		comp	44.151,00	42.801,00	45.051,00
		cassa	75.938,97		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



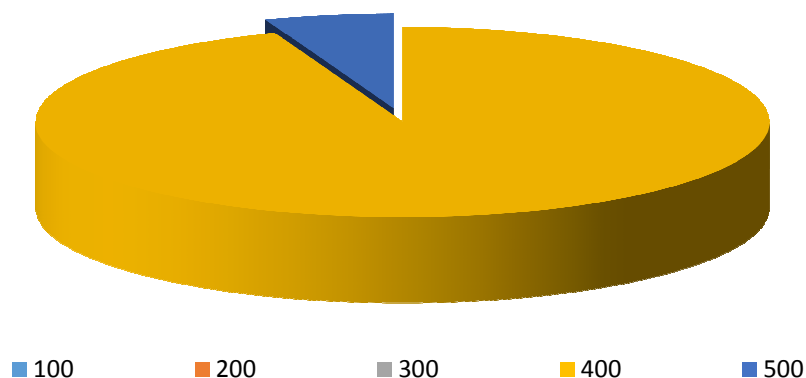
PROVENTI SERVIZI

Per quanto concerne le tariffe si rimanda al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

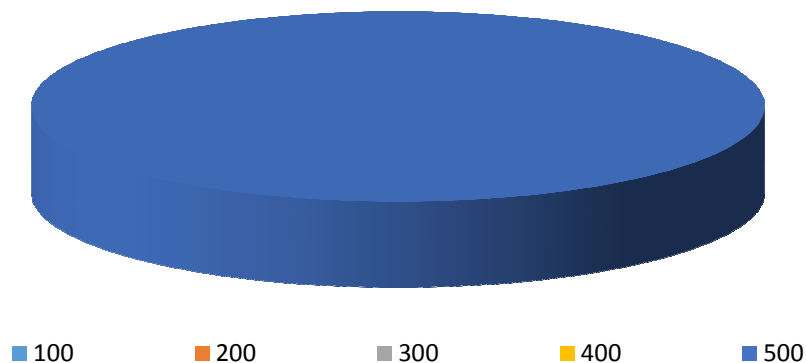
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.444,10		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	50.000,00	0,00	0,00
		cassa	50.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	16.221,98		
TOTALI TITOLO		comp	53.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	81.666,08		

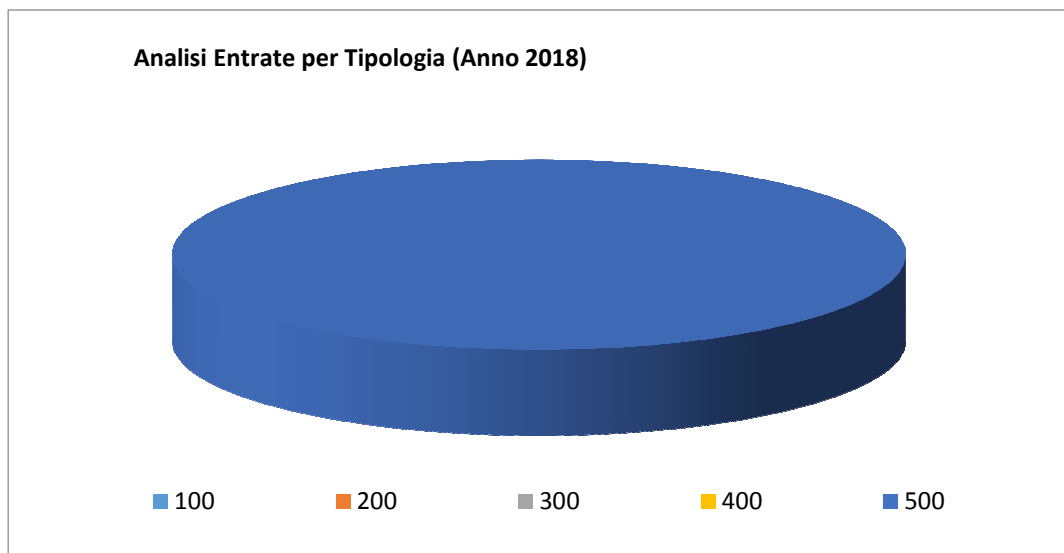
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Non si prevedono entrate di questa tipologia.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione G.C.n.12 del 07/03/2016, secondo la quale si prevede l'alienazione dell'immobile denominato Casa Sofia, come da prospetto sotto riportato:

MODELLO	CODICE	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	DESTINAZIONE D'USO
F	1	Casa Sofia	Via Roma	Alienazione

Nelle previsioni di bilancio la suddetta entrata è quantificata in € 50.000,00

ALTRE ENTATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizie (costi costruzione e oneri urbanizzazione).

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

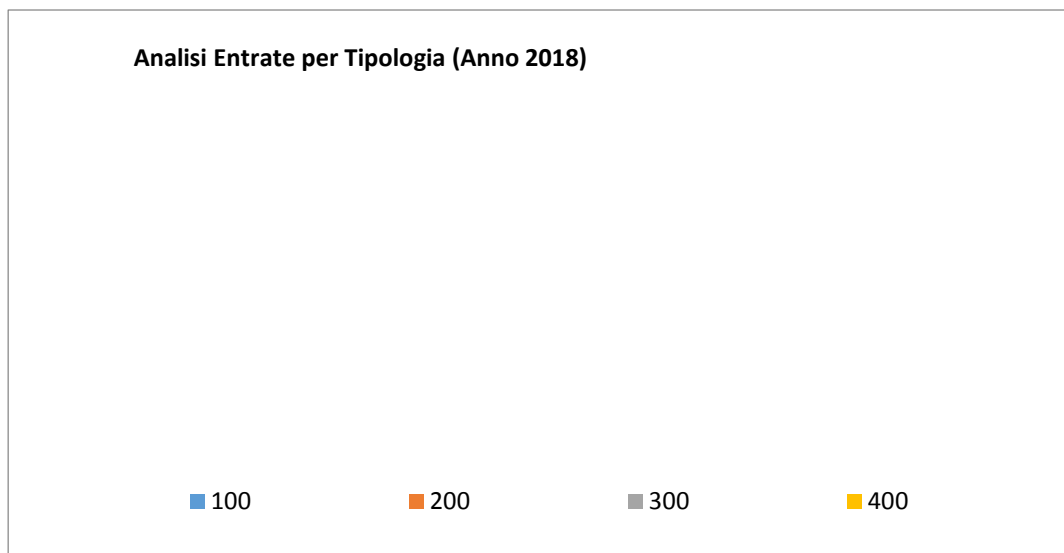
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

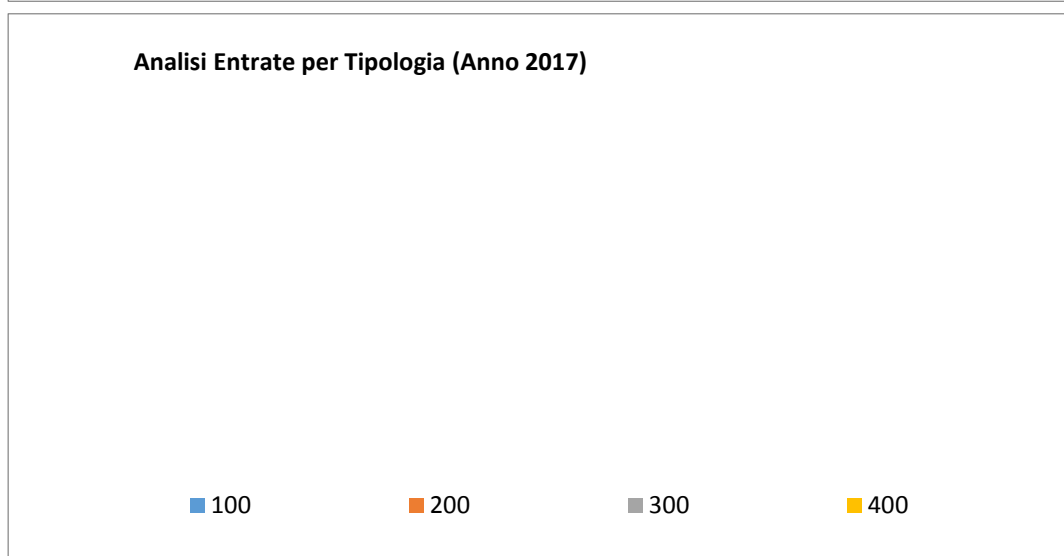
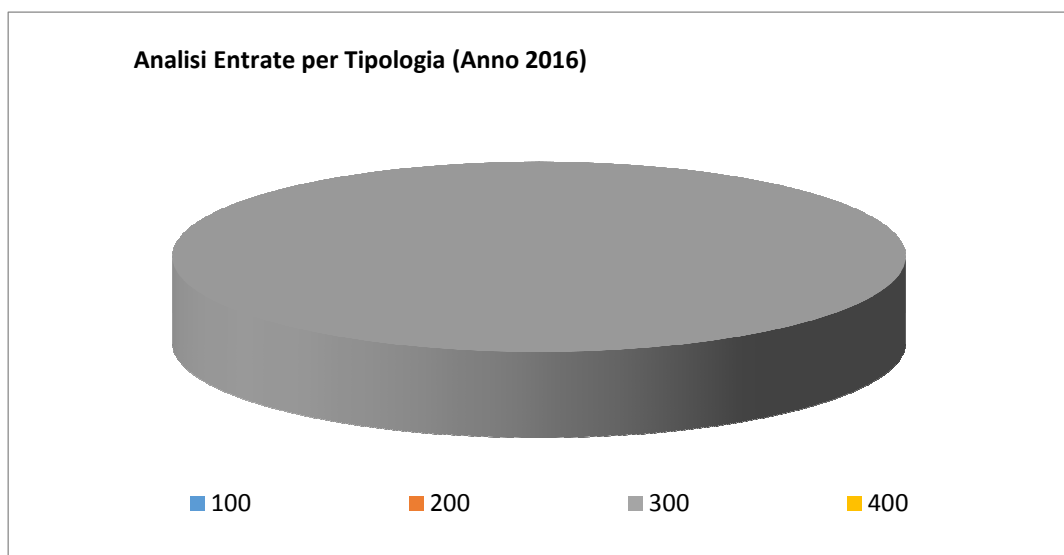
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

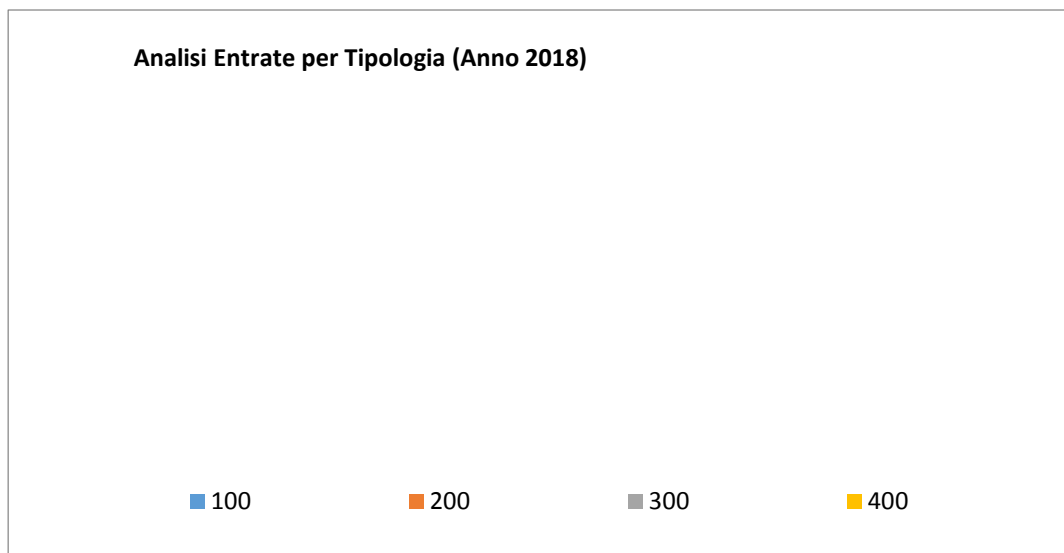


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che 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.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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	30.000,00	0,00	0,00
		cassa	64.221,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	30.000,00	0,00	0,00
		cassa	64.221,00		





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.

Nell'anno 2016 si prevede l'assunzione di un nuovo mutuo per € 30.000,00 per acquisto peso pubblico.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</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.

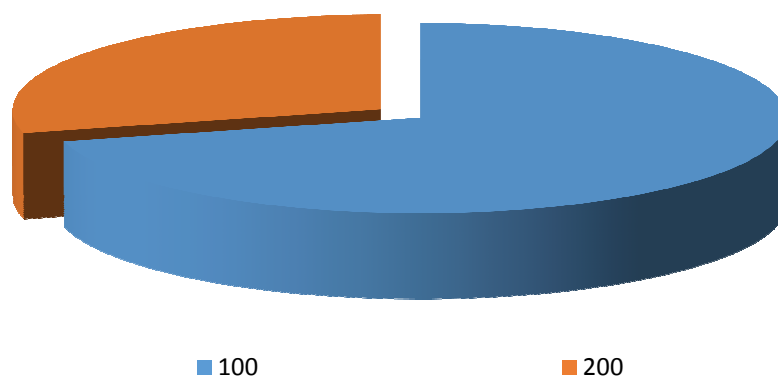
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	355.578,69
Limite 3/12	88.894,67

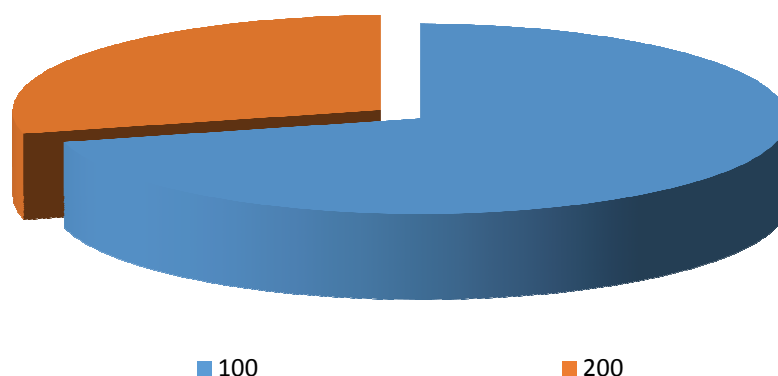
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

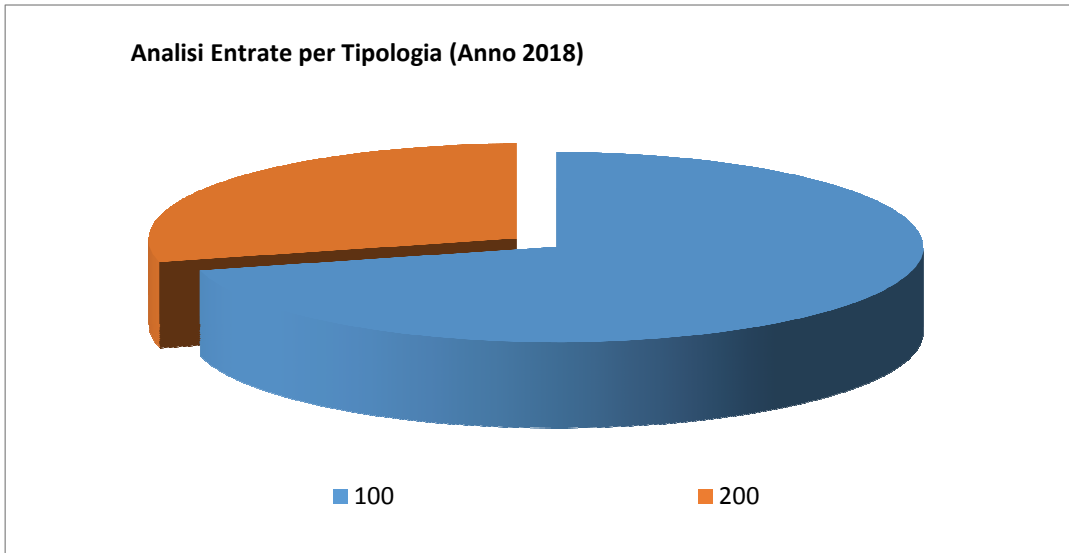
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	73.500,00	73.500,00	73.500,00
		cassa	88.773,76		
200	Entrate per conto terzi	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	35.970,96		
TOTALI TITOLO		comp	103.500,00	103.500,00	103.500,00
		cassa	124.744,72		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe presenti al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	306.148,34
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	8.498,44
3) Entrate extratributarie (titolo III)	40.931,91
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	355.578,69
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	35.557,87
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	9.839,78
Contributi erariali in c/interessi su mutui	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	25.718,09
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	331.831,18
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	30.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	361.831,18
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2016-2018 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
5010/9	MUTUO ACQUISTO PESO PUBBLICO	30.000,00		

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 2016-2018 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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	207.225,00	157.325,00	157.425,00
		<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	288.746,97		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.750,50	2.750,50	2.750,50
		<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 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	2.750,50		
		previsione di competenza	15.650,00	15.650,00	15.650,00
		<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 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	16.628,37		
		previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		<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 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	1.313,73		
		previsione di competenza	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		<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 07	Turismo	previsione di cassa	10.216,96		
		previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		<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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	4.000,00		
		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
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	51.750,00	51.750,00	51.750,00
		<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 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	59.475,83		
		previsione di competenza	59.900,00	59.900,00	59.900,00
		<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 11	Soccorso civile	previsione di cassa	123.568,32		
		previsione di competenza	250,00	250,00	250,00
		<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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	250,00		
		previsione di competenza	22.950,00	22.950,00	22.950,00
		<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 13	Tutela della salute	previsione di cassa	36.425,39		
		previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		<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 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	100,00		
		previsione di competenza	30.650,00	650,00	614,52

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<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 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	31.450,00		
		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
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		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
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		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
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		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
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		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
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	16.882,42	4.028,46	4.714,65
		<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 50	Debito pubblico	previsione di cassa	2.167,72		
		previsione di competenza	23.714,70	25.118,66	26.617,95
		<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 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	23.714,70		
		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
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	103.500,00	103.500,00	103.500,00
		<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	124.227,53		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	543.122,62	451.772,62	454.022,62
		<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	725.036,02		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	543.122,62	451.772,62	454.022,62
		<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	725.036,02		

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.

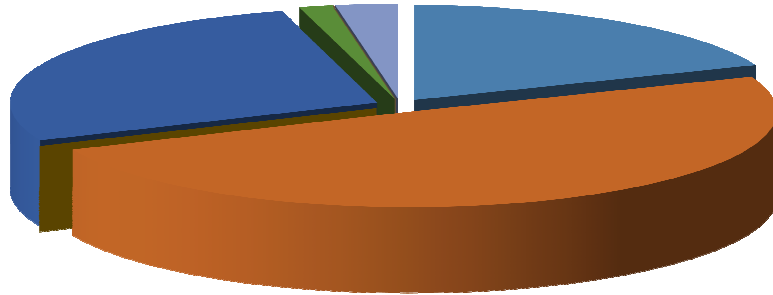
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	39.380,00	39.380,00	39.380,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	83.051,73			
2	Segreteria generale	comp	102.545,00	102.645,00	102.845,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112.935,66			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.500,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	56.650,00	6.650,00	6.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.870,70			
6	Ufficio tecnico	comp	3.000,00	3.000,00	2.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.987,69			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	5.650,00	5.650,00	5.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.401,19			
TOTALI MISSIONE		comp	207.225,00	157.325,00	157.425,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	288.746,97			

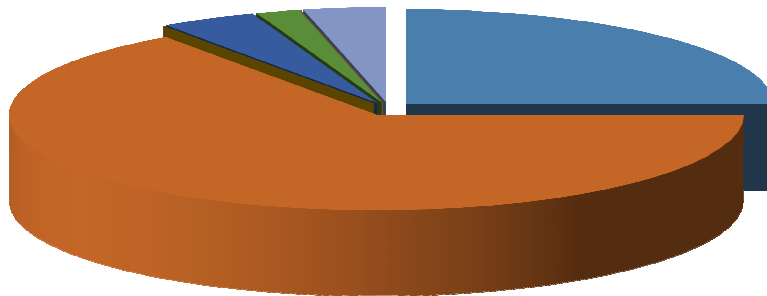
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



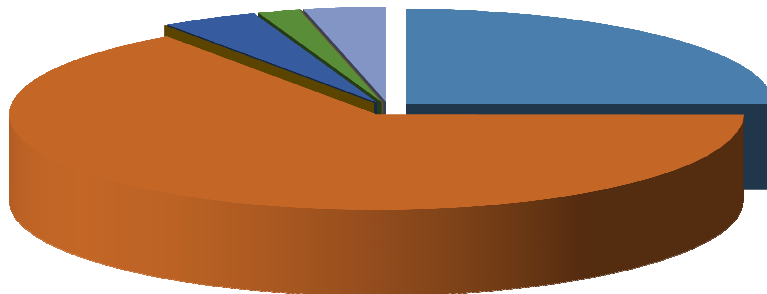
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Uffici giudiziari	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	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

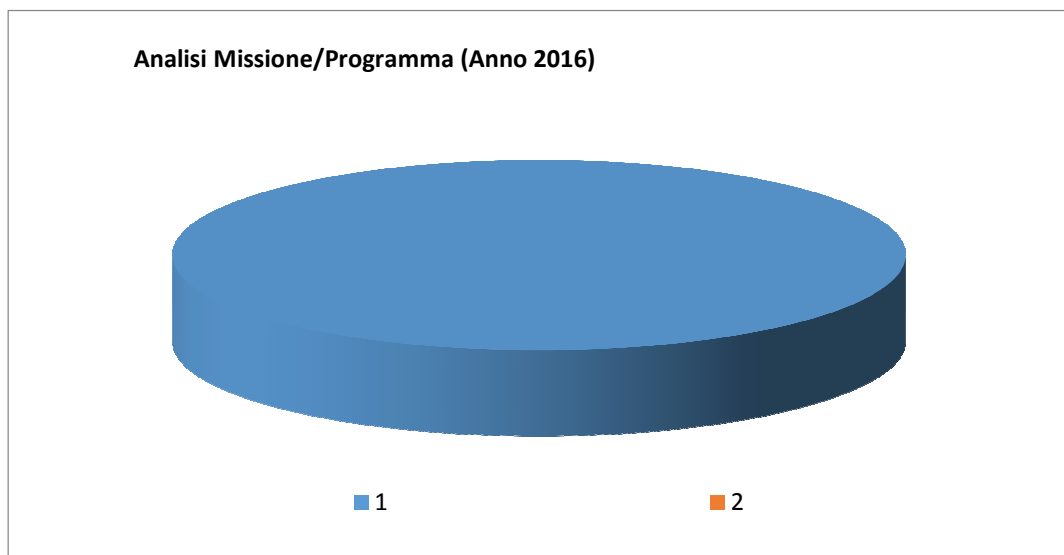
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	2.750,50	2.750,50	2.750,50	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.750,50			
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	2.750,50	2.750,50	2.750,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.750,50			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

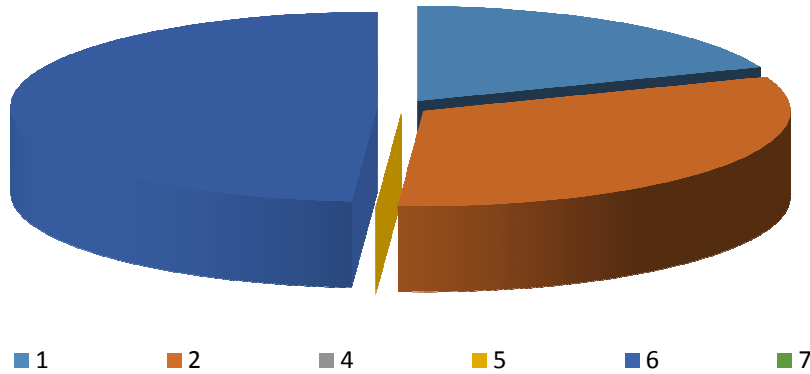
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

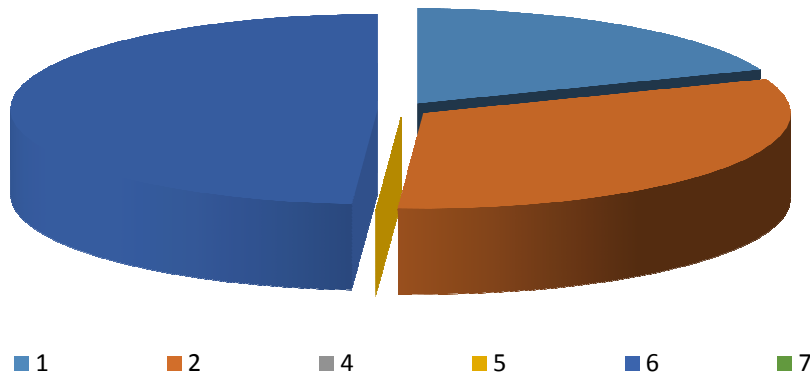
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
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	7.650,00	7.650,00	7.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.628,37			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	15.650,00	15.650,00	15.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.628,37			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

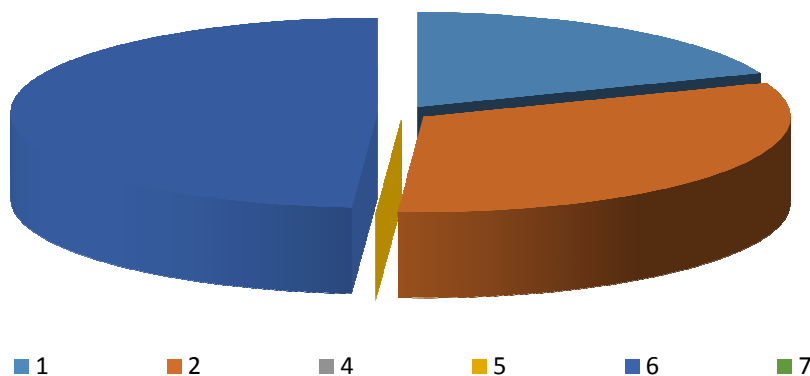
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

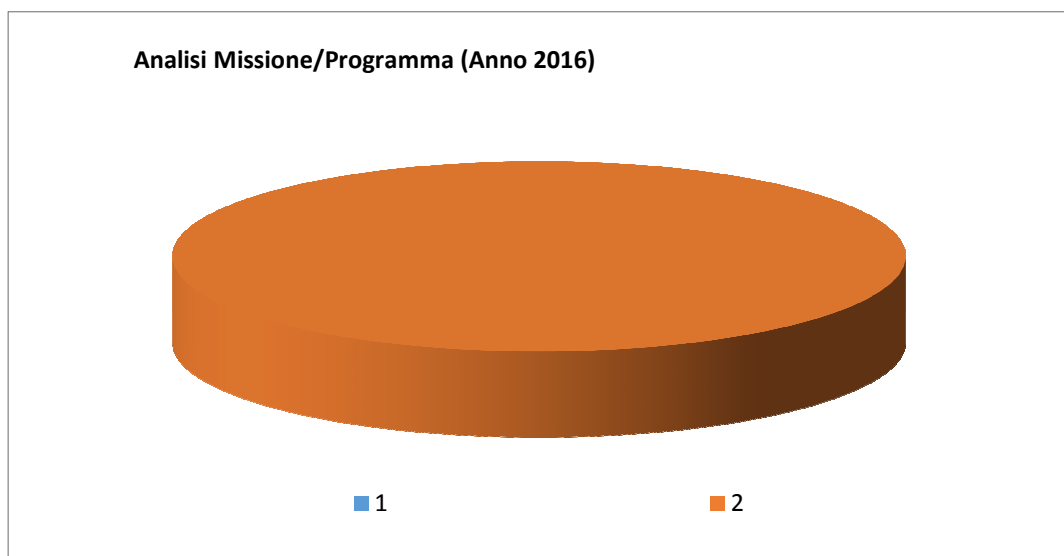
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	700,00	700,00	700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.313,73			
TOTALI MISSIONE		comp	700,00	700,00	700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.313,73			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

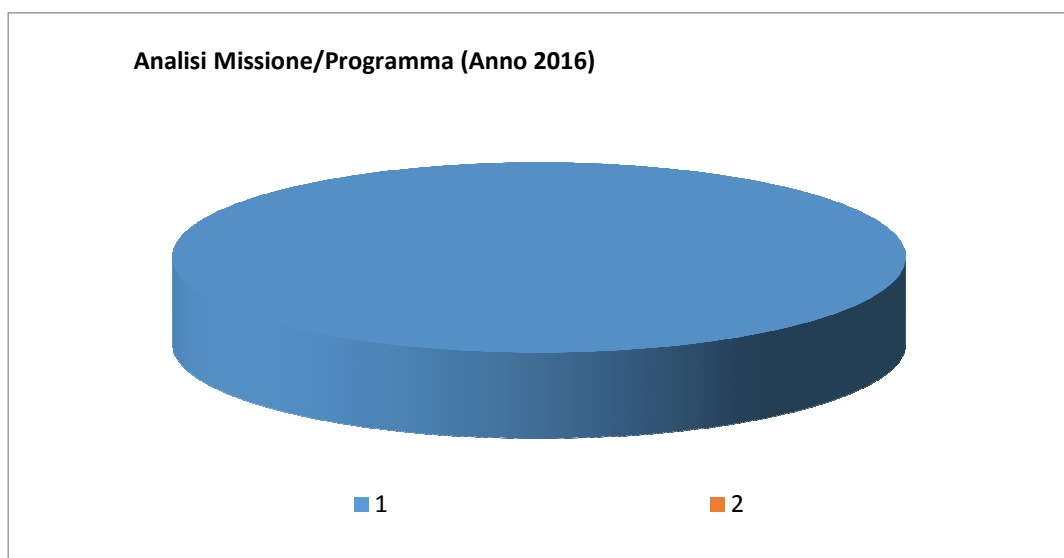
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.216,96			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.216,96			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

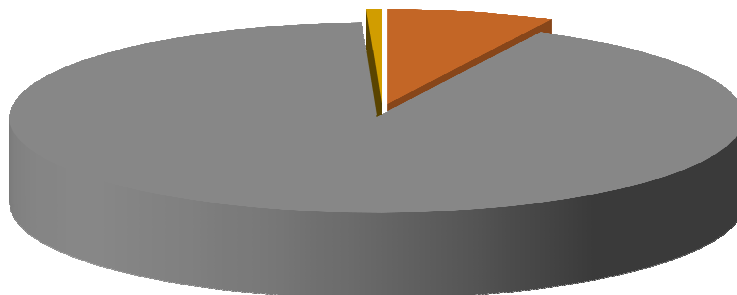
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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:

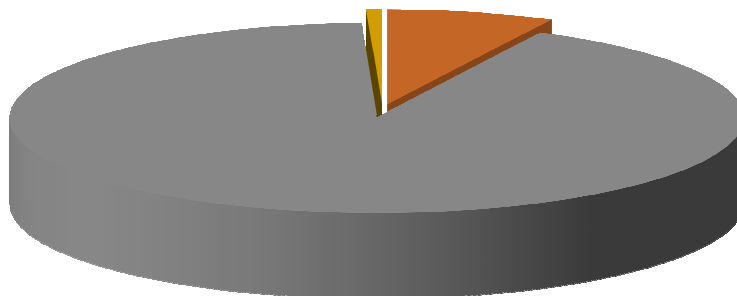
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.917,21			
3	Rifiuti	comp	47.600,00	47.600,00	47.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.202,88			
4	Servizio idrico integrato	comp	350,00	350,00	350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	355,74			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	51.750,00	51.750,00	51.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.475,83			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



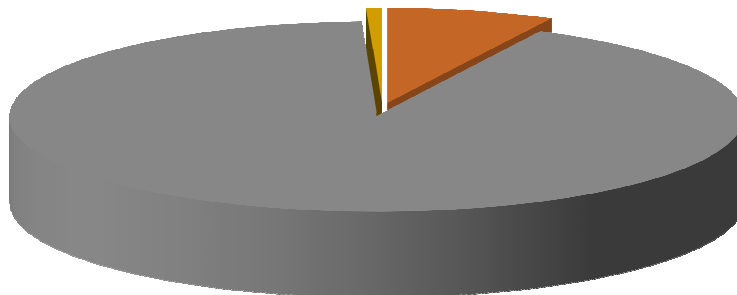
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

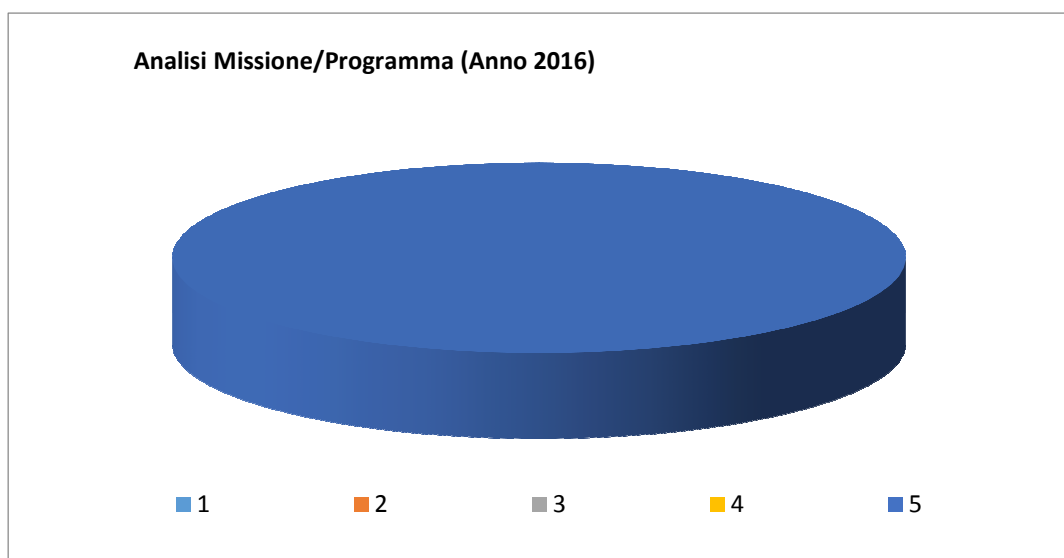
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.072,96			
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	59.900,00	59.900,00	59.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	121.495,36			
TOTALI MISSIONE		comp	59.900,00	59.900,00	59.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.568,32			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

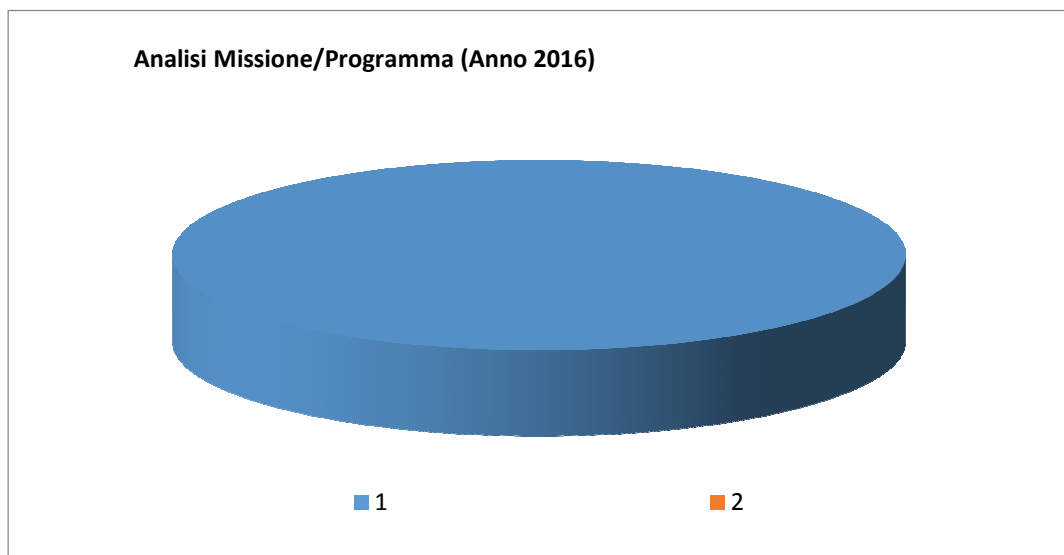
Missione 11 - Soccorso civile

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	250,00	250,00	250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	250,00			
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	250,00	250,00	250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	250,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

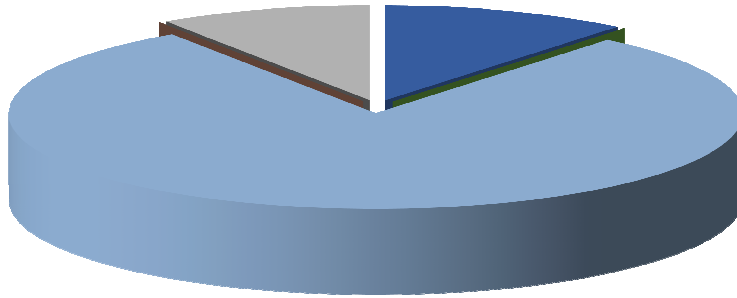
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.243,66			
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	18.300,00	18.300,00	18.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.300,00			
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	2.150,00	2.150,00	2.150,00	_____
		fpv	750,00	0,00	0,00	
		cassa	13.131,73			
TOTALI MISSIONE		comp	22.950,00	22.950,00	22.950,00	
		fpv	750,00	0,00	0,00	
		cassa	35.675,39			

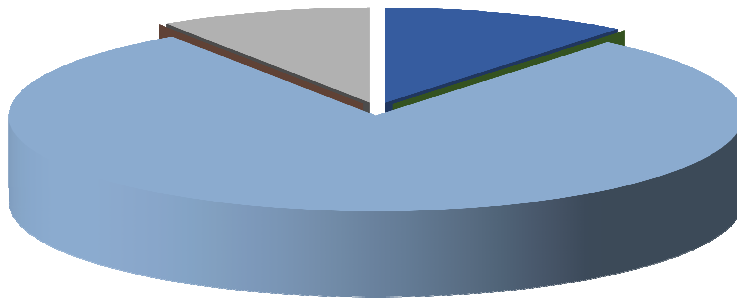
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



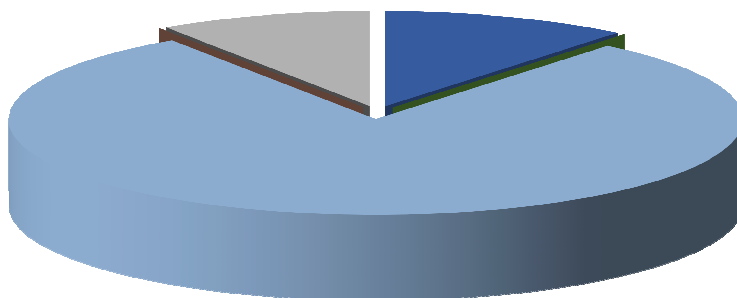
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	100,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

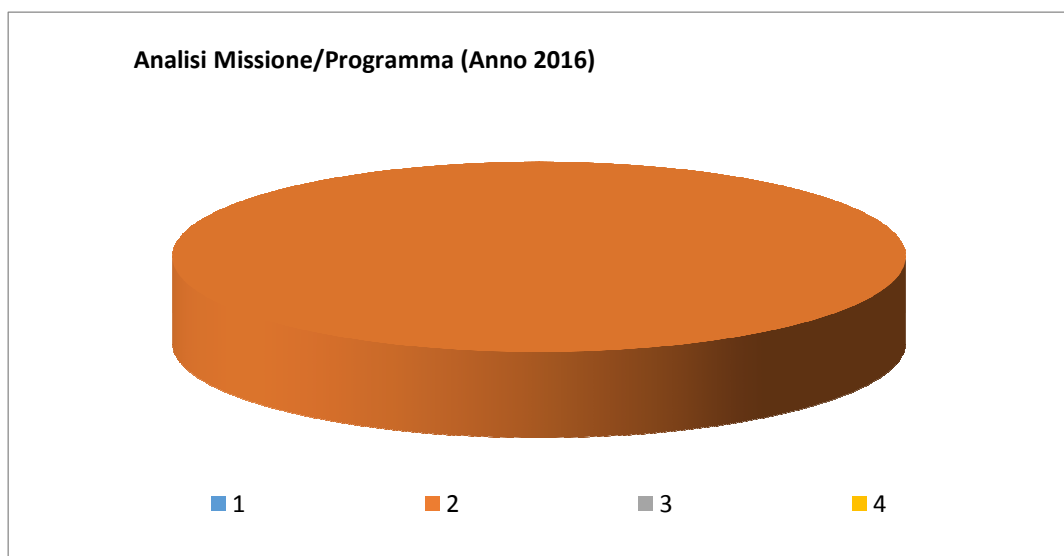
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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	30.650,00	650,00	614,52	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.450,00			
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	30.650,00	650,00	614,52	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.450,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</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

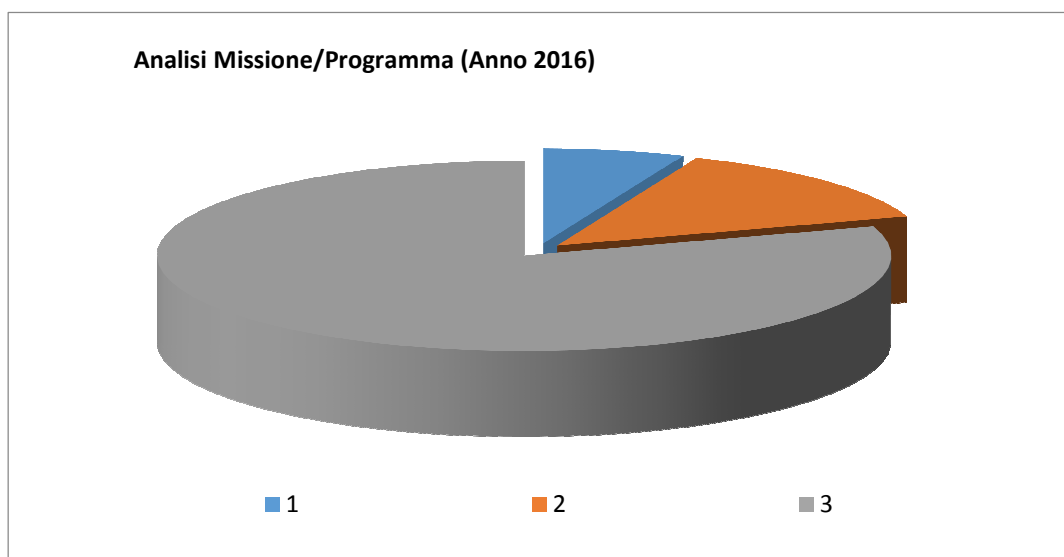
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

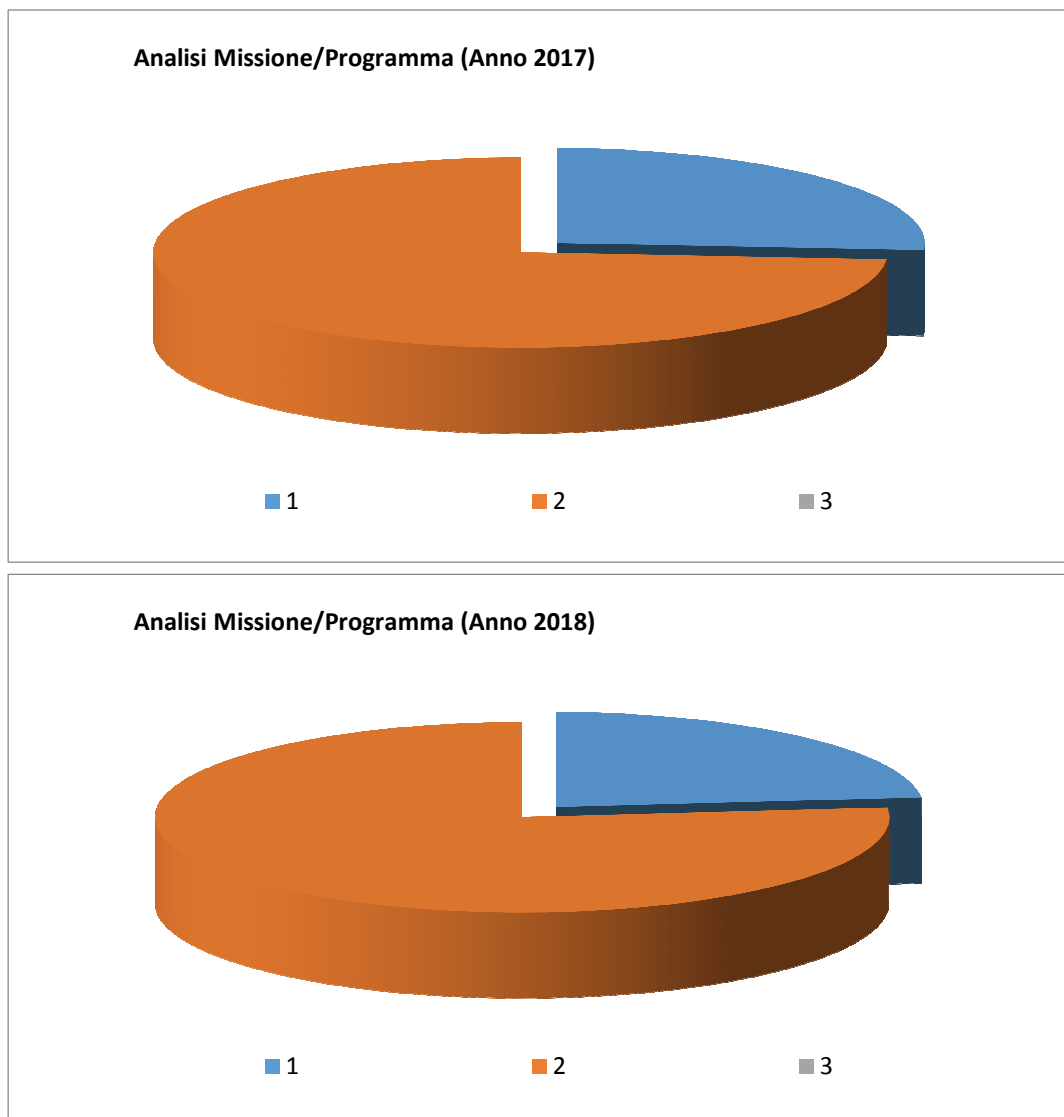
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	1.045,62	1.054,35	1.103,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.038,51			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.336,80	2.974,11	3.611,42	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.129,21			
3	Altri fondi	comp	13.500,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.882,42	4.028,46	4.714,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.167,72			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

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

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	1.045,62	0,304
2° anno	1.054,35	0,305
3° anno	1.103,23	0,317

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs.n.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	2.336,80	55
2° anno	2.974,11	70
3° anno	3.611,42	85

Lo stanziamento, cautelativo, del Fondo contenzioso, solo per l'anno 2016, è previsto in € 13.500,00.

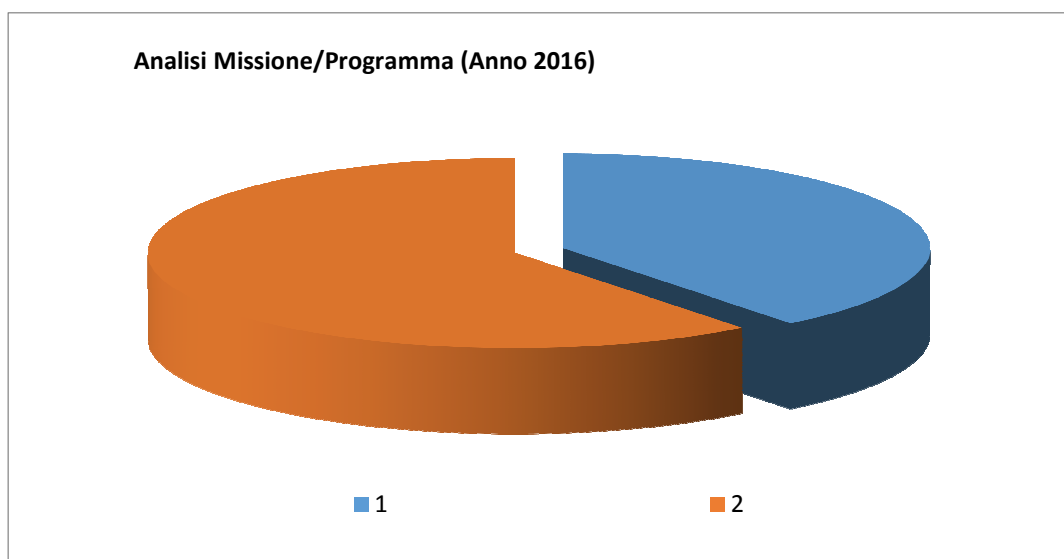
Missione 50 - Debito pubblico

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.”

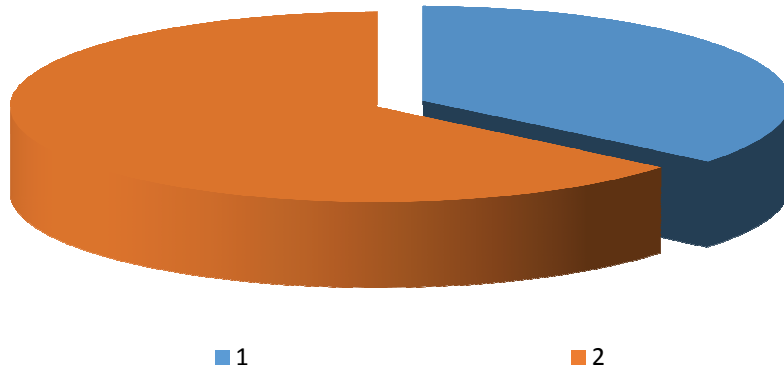
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	9.339,78	9.030,89	8.744,93	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.339,78			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.374,92	16.087,77	17.873,02	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.374,92			
TOTALI MISSIONE		comp	23.714,70	25.118,66	26.617,95	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.714,70			

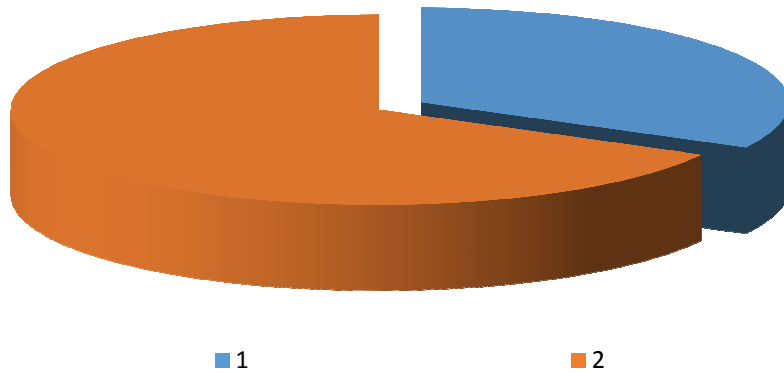


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione 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			

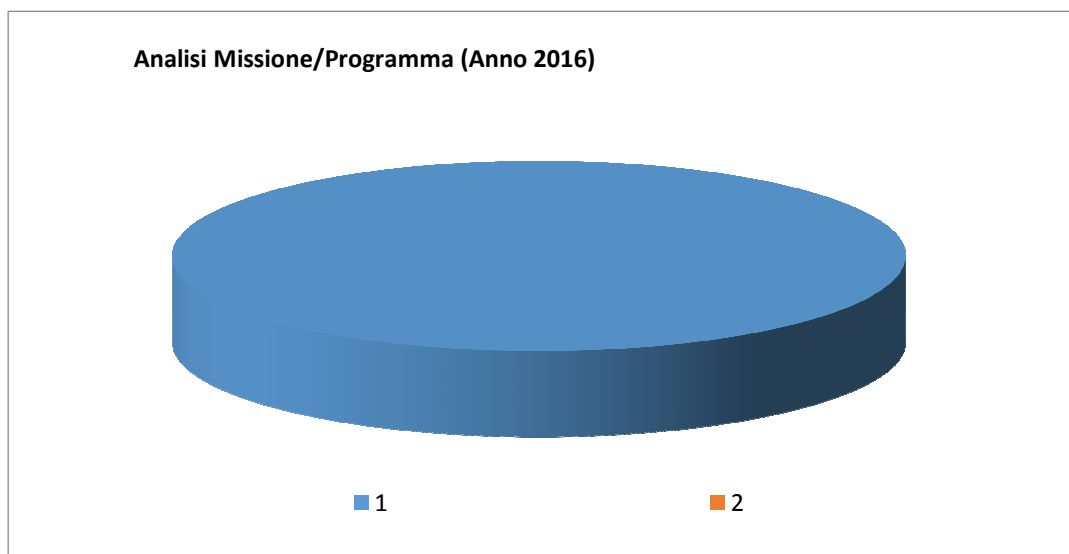
Missione 99 - Servizi per conto terzi

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	103.500,00	103.500,00	103.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.227,53			
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	103.500,00	103.500,00	103.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.227,53			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 5 - IMP. SP. INCARICO R.S.P.P. ANNO 2016	1.078,48	1.078,48	1.078,48
n° 17 - IMP. SP. CONTRATTO MANUTENZIONE SOFTWARE E SERVIZI WEB ANNO 2016 - INTEGRAZIONE AL CONTRATTO TRIENNALE 2015/2017	120,78	0,00	0,00
n° 18 - IMP. SP. CONTRATTO MANUTENZIONE SOFTWARE E SERVIZI WEB ANNO 2017 - INTEGRAZIONE AL CONTRATTO TRIENNALE 2015/2017	0,00	120,78	0,00
n° 19 - IMP. SP. MANUTENZIONE ESTINTORI ANNI 2016/2017/2018	109,80	109,80	109,80
n° 29 - IMP. SP. ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE E SERVIZI WEB ANNO 2016	3.364,76	3.364,76	0,00
n° 35 - IMP. SP. MANUTENZIONE PIATTAFORMA ELEVATRICE C/O CIMITERO COMUNALE ANNO 2016	207,40	207,40	0,00
n° 51 - IMP. SP. FORNITURA CARBURANTE ANNO 2016 (DA FEBBRAIO)	2.800,00	2.800,00	0,00
n° 52 - IMP. SP. FORNITURA CARBURANTE ANNO 2016 (DA FEBBRAIO)	1.200,00	1.200,00	0,00
n° 53 - IMP. SP. GESTIONE UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI	6.960,00	6.960,00	6.960,00
n° 54 - IRAP GESTIONE UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI	591,60	591,60	591,60
n° 55 - IMP. SP. GESTIONE UFFICIO TECNICO	0,00	12.672,00	12.672,00
n° 56 - IRAP GESTIONE UFFICIO TECNICO	0,00	1.077,12	1.077,12
n° 160 - IMP. SP. FORNITURA SOFTWARE E CANONE GESTIONE CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI	897,92	0,00	0,00
n° 223 - IMP. SP. NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE MULTIFUNZIONE OLIVETTI COPIA2552	1.756,80	1.756,80	1.610,40
n° 244 - IMP. SP. GESTIONE UFFICIO TECNICO ANNO 2016	12.672,00	0,00	0,00
n° 245 - IRAP GESTIONE UFFICIO TECNICO ANNO 2016	1.077,12	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	32.836,66	31.938,74	24.099,40

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni*

Non vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Capitolo</i>	<i>Codice</i>	<i>Intervento</i>	<i>Importo</i>
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.500,00
3001/4	2010501	Ristrutturazione stabili comunali	50.000,00
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.500,00
3528/1	2110501	Acquisto peso pubblico	30.000,00
T O T A L E			83.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Capitolo</i>	<i>Codice</i>	<i>Intervento</i>	<i>Importo</i>
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.000,00
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.000,00
3303/1	2100501	Spese straordinarie cimitero	1.000,00
T O T A L E			3.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Capitolo</i>	<i>Codice</i>	<i>Intervento</i>	<i>Importo</i>
3001/3	2010501	Spese straordinarie stabili comunali	1.000,00
3472/4	2080101	Spese straord. viabilità - strade, piazze e piazzali	1.000,00
3303/1	2100501	Spese straordinarie cimitero	1.000,00
T O T A L E			3.000,00

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

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	1	1			
B					
C	2	1			
D					
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
 di ruolo n. 2
 fuori ruolo n. _

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
A	A5	1	1

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C5	1	0

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C1	1	0

2 dipendenti di altri Comuni, regolarmente autorizzati, svolgono servizio presso l’Ente in “extra time”, per un massimo di 12 ore settimanali ciascuno e si occupano di:

- ufficio tecnico;
- ufficio servizi demografici/elettorale/leva/statistica.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. G.C. n. 12 del 07/03/2016.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

- Casa Sofia

Considerazioni Finali

Il bilancio di previsione 2016/2018 è stato redatto secondo i principi di prudenza e coerenza. Non essendo ancora pubblicati i trasferimenti statali dei prossimi anni ci si è basati su quanto comunicato per l'anno 2015, con la sola variazione (in aumento) del riversamento dell'importo corrispondente al mancato introito della TASI sull'abitazione principale (abrogata dalla Legge di Stabilità 2016).

Per quanto concerne gli investimenti sono stati inseriti soltanto quei progetti finanziati da risorse quali oneri di urbanizzazione ed alienazione beni patrimoniali, in attesa di verificare se si possa o meno continuare ad utilizzare l'avanzo di amministrazione rispettando i vincoli del pareggio finanziario.

E' prevista l'assunzione di un mutuo per il triennio 2016/2018 e precisamente pari a € 30.000,00 nell'anno 2016 per il finanziamento dell'acquisto del peso pubblico.

Zimone, 26/02/2016

Il responsabile del servizio finanziario
Federico Gariazzo