
Comune di Biandrate

Provincia di Novara

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica

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

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

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

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio, prorogato al 31 ottobre per l'anno 2015.

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 Biandrate ha un popolazione pari a 1266 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. 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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 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. 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 non ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti in quanto sono stati accantonati nell’avanzo di amministrazione 2014 due fondi crediti di dubbia esigibilità per un totale complessivo di € 232.43449.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1200
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1266
Di cui : maschi		n. 652
femmine		n. 638
nuclei familiari		n. 557
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 1266
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 10	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 12	
saldo naturale		n. -2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 106	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 80	
saldo migratorio		n. 26
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n.1290
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 97
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 88
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 168
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 691
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 246
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,19%
	2010	1,60%
	2011	1,54%
	2012	1,02%
	2013	0,77%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,53%
	2010	0,75%
	2011	0,81%
	2012	1,11%
	2013	0,93%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2174 n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIA		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIA		

- 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. 53	Posti n. 53	Posti n. 53	Posti n. 53
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 89	Posti n. 89	Posti n. 89	Posti n. 89
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 128	Posti n. 128	Posti n. 128	Posti n. 128
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				
	11	11	11	11
	11	11	11	11
	11	11	11	11
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	11	11	11	11
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 655	n. 655	n. 655	n. 655
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	11	11	11	11
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	N. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 9	n. 9	n. 9	n. 9
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

PROGRAMMA DELL'AMMINISTRAZIONE DA REALIZZARE NEL CORSO DI MANDATO AMMINISTRATIVO E INDIRIZZI DI PROGRAMMAZIONE

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

Con Decreto interministeriale del 20 maggio 2015 sono stati aggiornati i principi contabili applicati allegati al D.Lgs. n. 118/2001, che introducono per i Comuni con popolazione inferiore un DUP semplificato, con l'eliminazione delle Sezioni Strategica (SeS) ed Operativa (SeO).

Le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato, approvate con deliberazione del C.C. n. 20/2012, sono le seguenti:

SICUREZZA

- Valutazione di eventuali convenzioni con altri Comuni nell'utilizzo delle polizie municipali;
- Potenziamento della videosorveglianza con installazione di nuove telecamere;
- Collaborazione con il Comando dei Carabinieri di Biandrate per un miglioramento del controllo del territorio;

SOCIALE E CULTURALE

- Interventi a favore di minori, anziani e persone con disagio;
- Possibilità di apertura di un centro diurno per persone diversamente abili;
- Miglioramento dei servizi erogati dal Distretto Sanitario;
- Convenzioni con associazioni sportive e culturali per gestire momenti di incontro e ricreazione;
- Accordi con l'Istituto Comprensivo "Guido da Biandrate" per iniziative da inserire nei percorsi didattici per approfondire la conoscenza del patrimonio artistico storico e culturale;
- Promozione manifestazioni culturali su Biandrate.

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO, CON SALVAGUARDIA DEL PAESAGGIO AGRICOLO

- Valutazione sotto il profilo ambientale e della salute pubblica dei progetti posti in essere dalle Amministrazioni limitrofe;
- Verifica idrogeologica a difesa del territorio;
- Aggiornamento del Piano di Protezione Civile;
- Predisposizione di un nuovo P.R.G.C. con coinvolgimento della cittadinanza per il recupero del patrimonio edilizio esistente e la valorizzazione del verde pubblico;
- Studio per incentivare coloro che vorranno aprire piccole attività di servizio non moleste e nocive e che vorranno riprendere vecchi mestieri;
- Studio ed iniziative per migliorare la raccolta differenziata;
- Studio per migliorare e potenziare la raccolta nel centro di conferimento rifiuti.

LAVORI PUBBLICI

- Rapporto collaborativo con la Società Acqua NovaraVco per garantire un miglior funzionamento delle rete fognaria e dell'acquedotto;
- Progetto per il recupero della Palestra di via Convento e dei locali accessori, destinandoli ad uso polivalente (attività sportive, culturali, ricreative, ecc.) – **Lavori in corso di ultimazione;**
- Restauro del Campanile – **Lavori in corso di ultimazione;**
- Lavori di manutenzione alla Caserma dei Carabinieri – **Lavori in corso di ultimazione** – e a tutti gli immobili di proprietà;
- Lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobili ad uso abitazione in via Caccianotti;
- Completamento lavori nel Centro Sportivo;

Nel corso del mandato sono stati aggiunti i seguenti lavori:

- Realizzazione di scavi e recupero sito archeologico – **Cantiere di prossima apertura** –
- Lavori di sistemazione di via Matteotti – **Cantiere che prenderà avvio nell'anno 2016** –
- Impianto geotermico presso il complesso La Cittadella – **Lavori in corso di ultimazione** –

VIABILITA'

- Ripristino dei manti stradali e dei marciapiedi deteriorati con priorità al tratto di via Matteotti (lavori già indicati nel punto precedente)
- Pista ciclabile, pedonale e la sostituzione degli alberi di via Matteotti;
- Intervento straordinario della pavimentazione di Piazza Cesare Battisti, via via Sereno Caccianotti e del Piazzale della Chiesa;
- Installazione di apparecchiature idonee a ridurre la velocità;
- Modifica della viabilità di via Roma per consentire l'accesso alla "Cittadella degli studi" in condizioni di sicurezza.

SCUOLE – CITTADELLA DEGLI STUDI

Nei sopralluoghi effettuati all'inizio del mandato sono state riscontrate le opere ancora da completare come il locale mensa, la palestra, e altre opere accessorie: pompe di sollevamento della rete fognaria, rete anticendio, quadri elettrici, rete telematiche, reti telefoniche, ingressi carrai e pedonali e la sopracitata viabilità di via Roma.

I lavori di completamento di questa opera hanno subito un ritardo in quanto durante la verifica dello stato di attuazione dei lavori e del conseguente finanziamento l'Amministrazione dovuto procedere al riconoscimento di un debito fuori bilancio di € 184.853,74, per lavori già appaltati e realizzati e mancanti di copertura finanziaria, e ha dovuto procedere alla richiesta di erogazione di mutuo dalla Cassa DD.PP. per un importo di € 136.000,00 necessari al completamento dei lavori di realizzazione di un sistema geotermico con pompe di calore ad acqua di falda. La concessione del mutuo è stata definita alla fine dell'anno 2014 e di conseguenza i lavori di realizzazione del sistema geotermico sono in corso di ultimazione.

Per il debito fuori bilancio è stata data comunicazione alla Procura della Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 23, comma5, della Legge 289/2002.

Prima della fine del mandato si cercherà di dar corso alle linee programmatiche, compatibilmente con le norme statali che impongono il rispetto del patto di stabilità.

Altre Opere Pubbliche potranno essere successivamente previste in aggiunta a quelle sopra esposte, previa modifica ed integrazione del presente documento, compatibilmente con le regole per il rispetto del patto di stabilità per il triennio 2016/2018

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

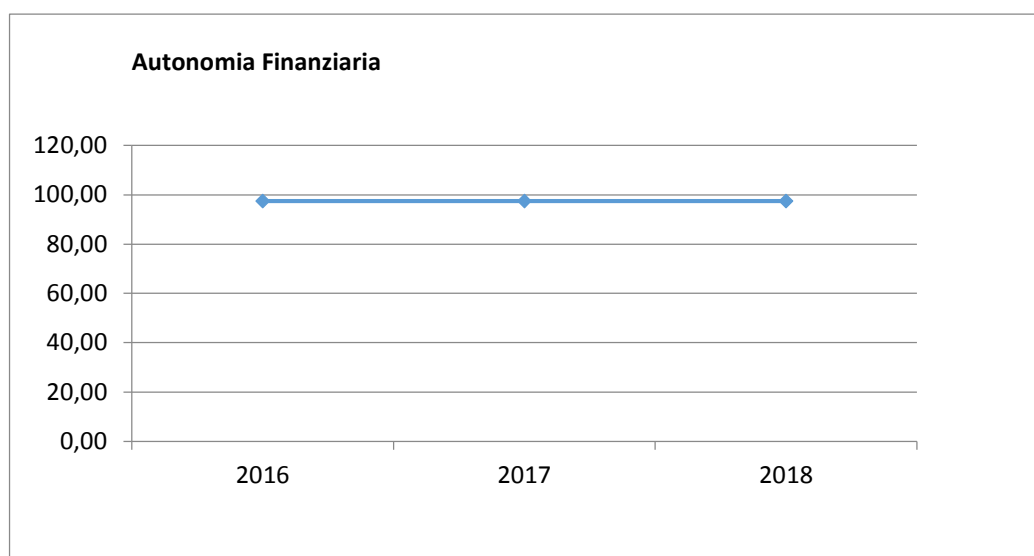
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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.

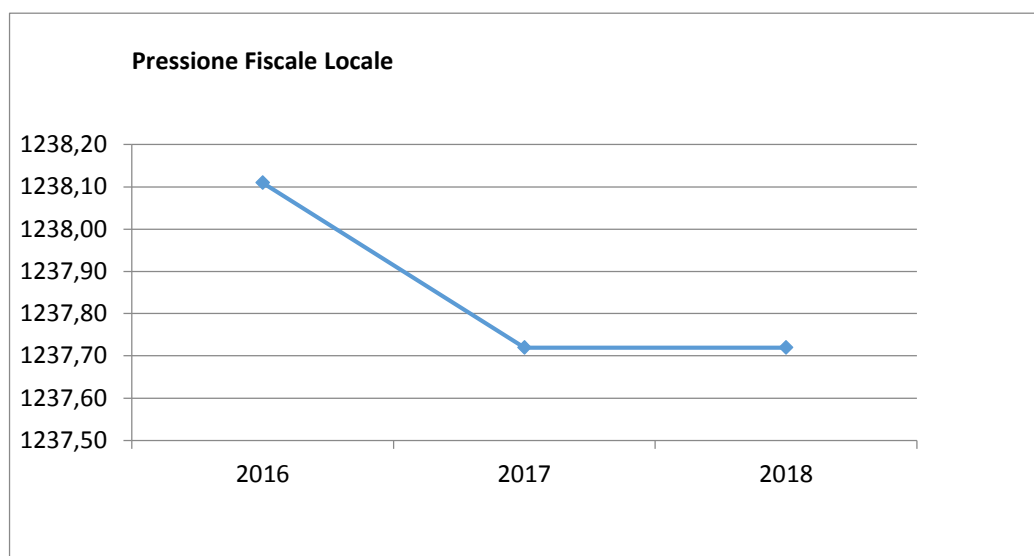
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	97,44 %	97,44 %	97,44 %
<u>Entrate Correnti</u>			



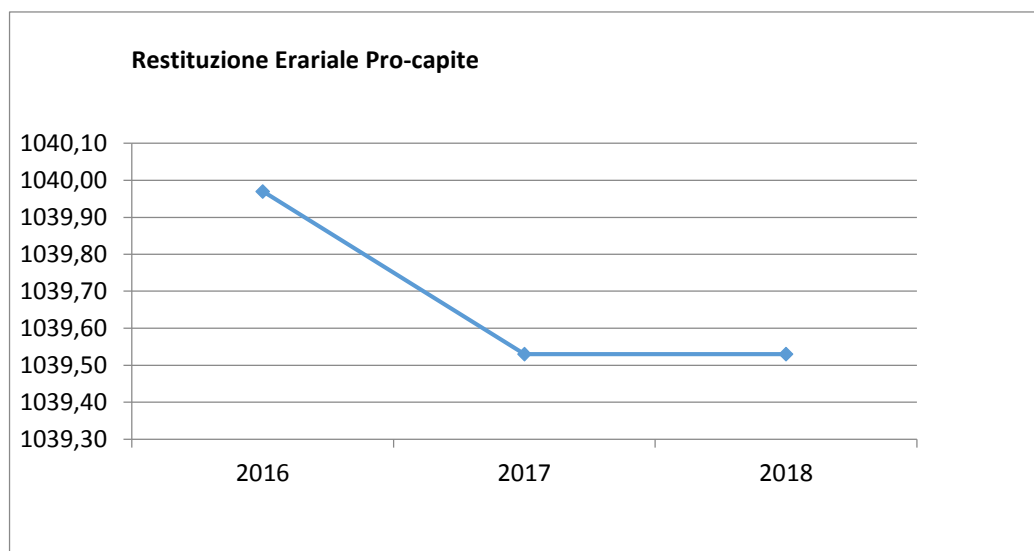
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 1.238,11	€ 1.237,72	€ 1.237,72



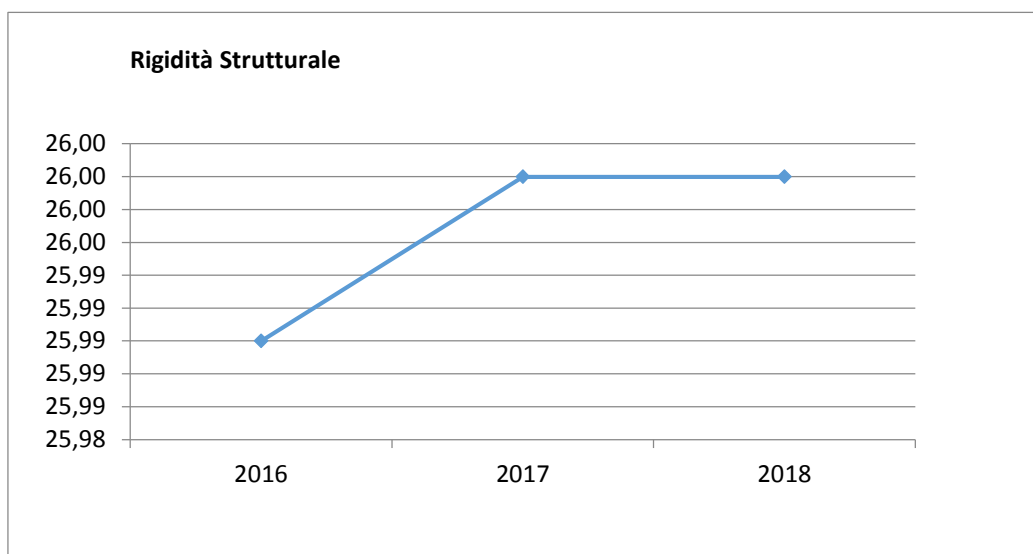
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.039,97	€ 1.039,53	€ 1.039,53



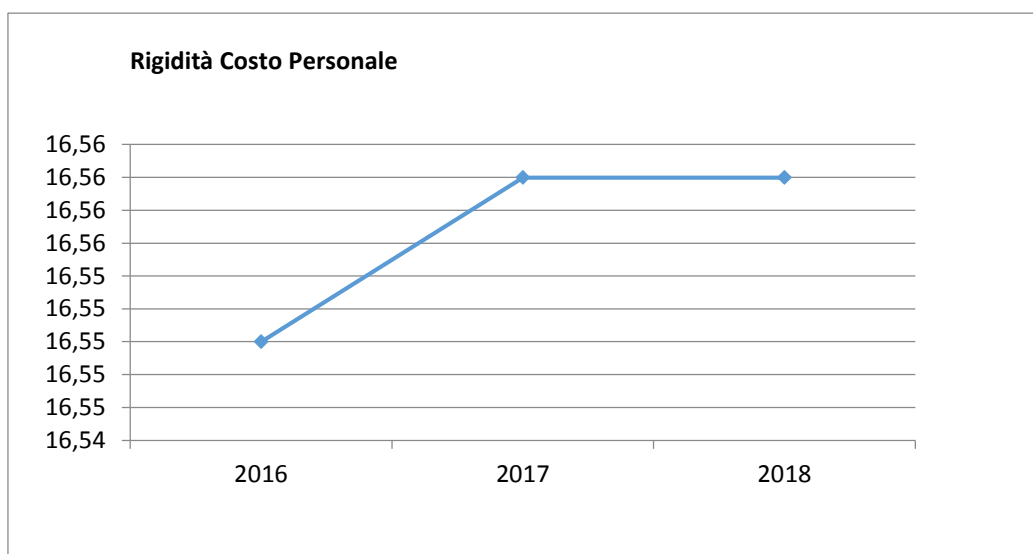
Rigidità del bilancio

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>	25,99 %	26,00 %	26,00 %

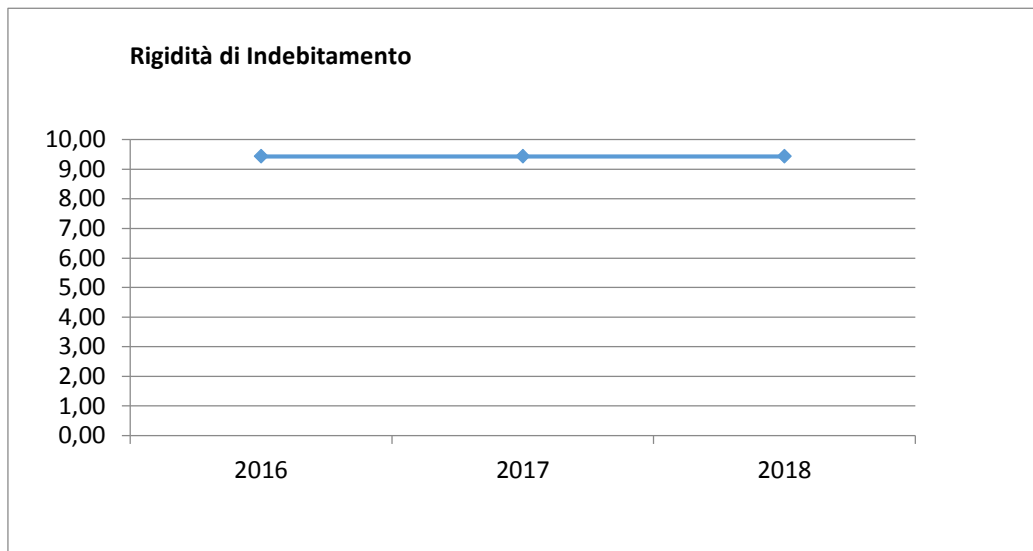


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	16,55 %	16,56 %	16,56 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

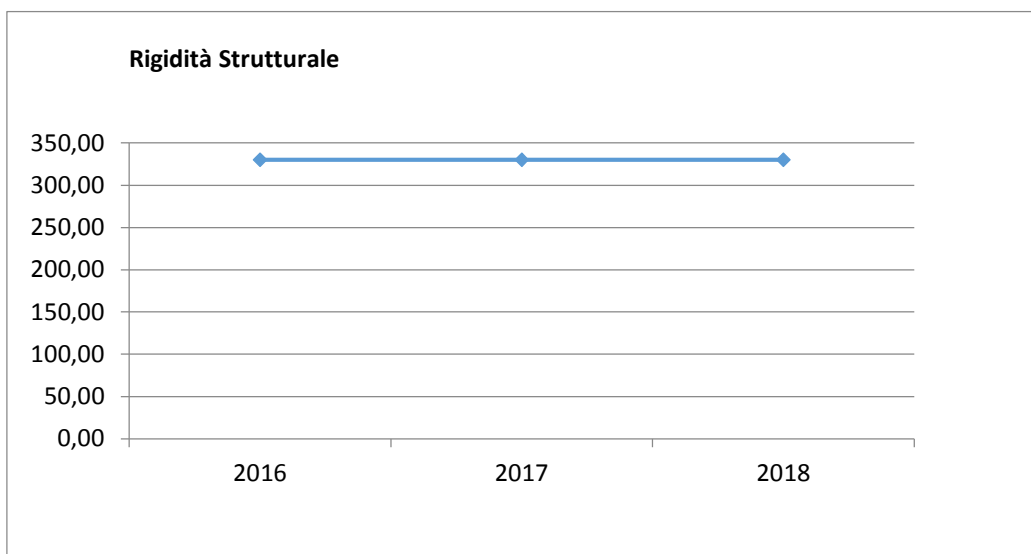
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,44 %	9,44 %	9,44 %



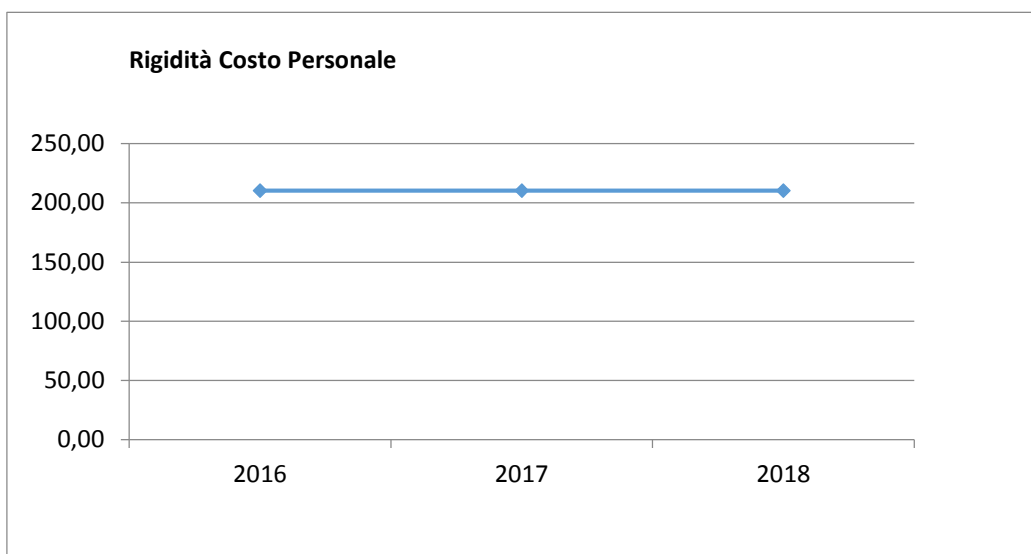
Grado di rigidità pro-capite

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>	330,22 €	330,22 €	330,22 €

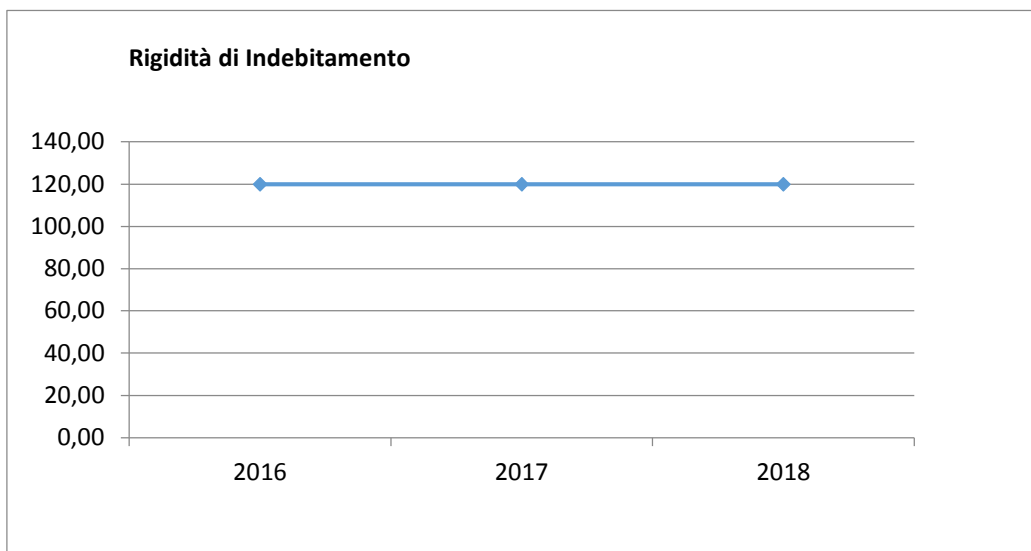


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	210,31 €	210,31 €	210,31 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

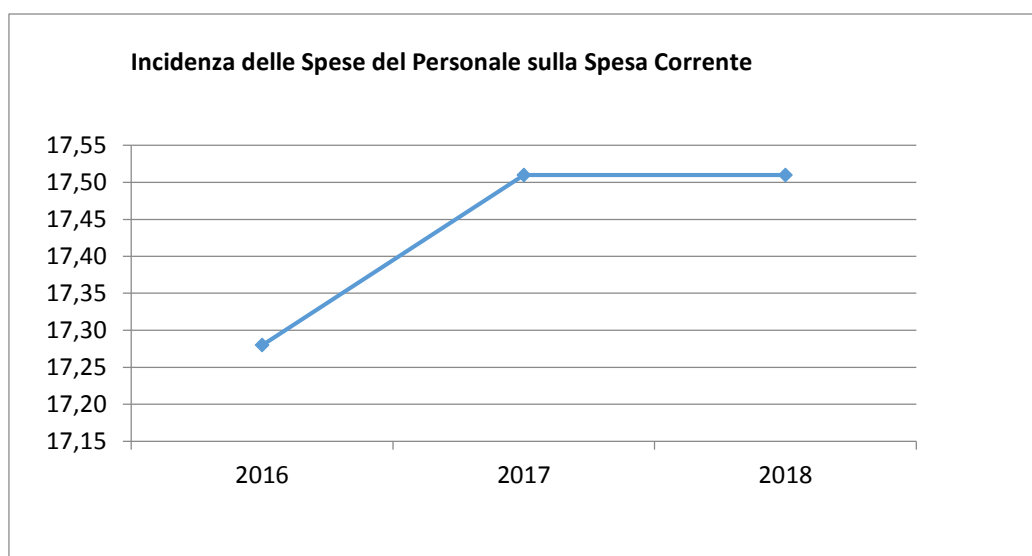
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	119,91 €	119,91 €	119,91 €
<u>N.abitanti</u>			



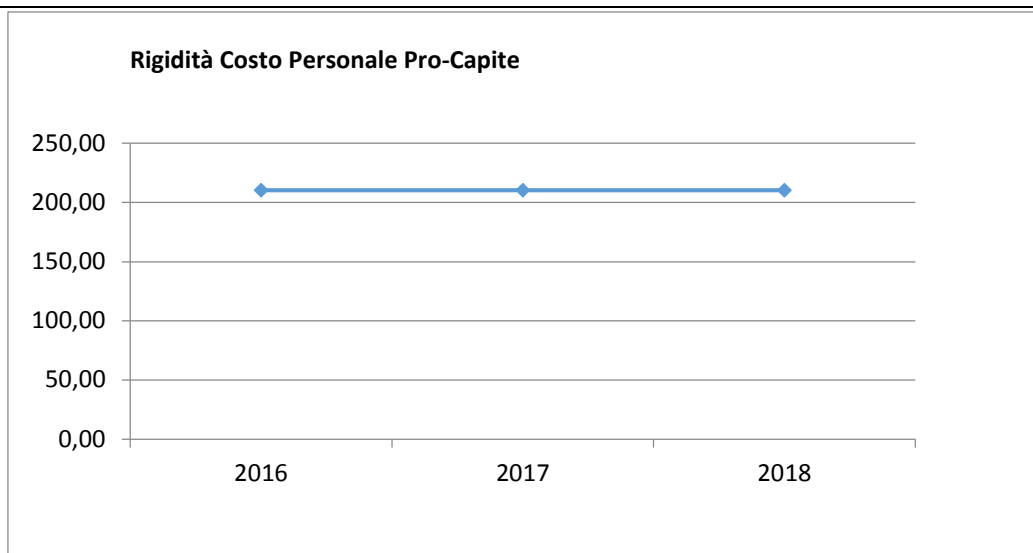
Costo del Personale

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.

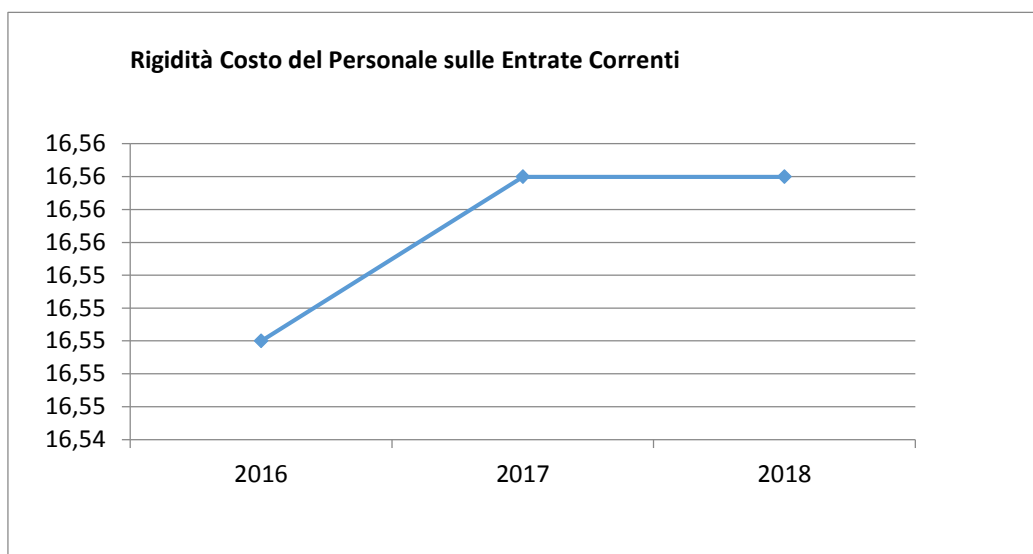
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	17,28 %	17,51 %	17,51 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	210,31 €	210,31 €	210,31 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	16,55 %	16,56 %	16,56 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
I servizi pubblici sono gestiti in concessione esterna.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
001	MENSA SCOLASTICA	SI	
003	TRASPORTO E POMPE FUNEBRI E ILLUMINAZIONE VOTIVA	SI	
006	POST SCUOLA	NO	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
002	PALESTRA	SI	
004	ACQUEDOTTO	SI	
005	SERVIZIO DI SMALTIMENTO RIFIUTI	NO	

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

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Scavi archeologici	1785/1785/1	540.000,00	0	0	540.000,00

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>
6130 / 1 / 1	BANDO 6000 CAMPANILI - RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE	264.767,24	34.480,61	230.286,63
6130 / 2 / 1	RESTAURO CAMPANILE	210.000,00	58.835,12	151.164,88
6130 / 4 / 1	MANUNTENZIONE STRAORDINARIA E RIQUALIFICAZIONE VERDE PUBBLICO	5.429,00	2.013,00	3.416,00
6130 / 10 / 1	MANUNTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	24.844,09	0,00	24.844,09
6190 / 1 / 1	TRASFERIMENTI DI CAPITALI AD ALTRI SOGGETTI	61.734,74	26.979,54	34.755,20
7030 / 1 / 1	REALIZZAZIONE CITTADELLA DEGLI STUDI E IMPIANTO GEOTERMICO	323.697,90	42.981,47	280.716,43
7030 / 5 / 1	RISTRUTTURAZIONE COPERTURE EDIFICIO SCUOLA INFANZIA CON IMPIANTO FOTOVOLTAICO	1.905,94	0,00	1.905,94
7430 / 1 / 1	Programma Integrato per lo Sviluppo Locale - IMPIANTO GEOTERMICO - Acquisizione di beni immobili	225.284,66	77.964,74	147.319,92
7670 / 1 / 1	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	120,01	0,00	120,01
7830 / 1 / 1	Recupero, Ampliamento e Completamento di Centri Sportivi Acquisizioni di beni immobili	25.362,97	0,00	25.362,97
9130 / 1 / 1	Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori Acquisizione di beni immobili	33.952,05	0,00	33.952,05
	TOTALE:	1.177.098,60	243.254,48	933.844,12

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa – Deliberazione della G.C. n. 35 in data 25/03/2015

Post – scuola – deliberazione della G.C. n. 35 in data 25/03/2015

Illuminazione votiva - deliberazione della G.C. n. 35 in data 25/03/2015

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Aliquota generale	0,86%
Terreni agricoli	0,86%
Immobili categoria D	1,03%
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0,22%	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,10%	30%
Fabbricati rurali strumentali	0,10%	
Fabbricati categoria D	0,01%	30%

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,61998	86,08153
2 componenti	0,72331	154,94676
3 componenti	0,79712	197,98752
4 componenti	0,85616	258,24459
5 componenti	0,91521	309,89351
6 o più componenti	0,95949	352,93428

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,21829	0,47809
102	Campeggi distributori	0,34242	0,74559
103	Stabilimenti balneari	0,26965	0,59192
104	Esposizioni, autosaloni	0,18405	0,40410
105	Alberghi con ristorante	0,56927	1,24416
106	Alberghi senza ristorante	0,38950	0,85259
107	Case di cura e riposo	0,42802	0,93227
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,48366	1,05862
109	Banche ed istituti di credito	0,24825	0,54411
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria ferramenta, e altri beni durevoli	0,47510	1,03813
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,65059	1,41718
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,44514	0,96756
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,49650	1,07911
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,38950	0,85373
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,46654	1,01536
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,07162	4,51564
117	Bar, caffè, pasticceria	1,55799	3,39441
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,75332	1,64257
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,11713	1,43312
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	4,46853	5,65963
121	Discoteche, night club	0,70195	1,53101

***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	33.585,44	33.585,44	33.585,44
		cassa	40.388,72		
	2-Segreteria generale	comp	232.535,00	232.535,00	232.535,00
		cassa	297.337,38		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	101.855,00	99.355,00	99.355,00
		cassa	107.260,13		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	50.419,28		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	142.600,00	142.600,00	142.600,00
		cassa	247.723,78		
	6-Ufficio tecnico	comp	31.150,00	31.150,00	31.150,00
		cassa	45.036,07		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.150,00	43.150,00	43.150,00
		cassa	48.790,16		
	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	24.470,00	24.470,00	24.470,00
		cassa	32.975,10		
	Totale Missione 1	comp	624.345,44	621.845,44	621.845,44
		cassa	869.930,62		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	29.415,95		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	29.415,95		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	99.750,00	99.750,00	99.750,00
		cassa	109.784,32		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	99.750,00	99.750,00	99.750,00
		cassa	109.784,32		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	43.273,23		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	42.000,00	42.000,00	42.000,00
		cassa	66.187,53		
	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	122.800,00	122.800,00	122.800,00
		cassa	182.524,27		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	31.500,00	31.500,00	31.500,00
		cassa	44.192,92		
	Totale Missione 4	comp	222.300,00	222.300,00	222.300,00
		cassa	336.177,95		
	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	8.080,00	8.080,00	8.080,00
		cassa	10.605,09		
	Totale Missione 5	comp	8.080,00	8.080,00	8.080,00
		cassa	10.605,09		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	8.415,09		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	8.415,09		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	10.276,57		
	Totale Missione 8	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	10.276,57		
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	6.500,00	6.500,00	6.500,00
		cassa	6.830,61		
	3-Rifiuti	comp	155.940,00	155.940,00	155.940,00
		cassa	269.020,73		
	4-Servizio idrico integrato	comp	15.000,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		

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	177.440,00	162.440,00	162.440,00
		cassa	290.851,34		
	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	190.700,00	190.700,00	190.700,00
		cassa	306.858,87		
	Totale Missione 10	comp	190.700,00	190.700,00	190.700,00
		cassa	306.858,87		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	19.625,61		
	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	69.820,00	69.820,00	69.820,00
		cassa	75.930,67		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	1.800,00	1.800,00	1.800,00
		cassa	2.100,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	9.100,00	9.100,00	9.100,00
		cassa	12.904,75		
	Totale Missione 12	comp	95.720,00	95.720,00	95.720,00
		cassa	110.561,03		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	Totale Missione 13	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	9.000,00	9.008,00	9.008,00
		cassa	9.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.650,00	15.650,00	15.650,00
		cassa	15.650,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	24.650,00	24.658,00	24.658,00
		cassa	24.650,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	65.400,00	62.800,00	62.800,00
		cassa	66.150,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	65.400,00	62.800,00	62.800,00
		cassa	66.150,00		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	Totale Missione 60	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.540.885,44	1.520.793,44	1.520.793,44
		cassa	2.181.176,83		

***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

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	100.477,81 63.376,16	37.101,65	187.574,53	0,00	19.995,57	207.570,10	17.106,08 83.371,73
Totale		37.101,65	187.574,53	0,00	0,00	207.570,10	17.106,08
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.011.260,09 584.391,28	2.426.868,81	15.752,83	0,00	74.870,15	74.870,15	2.367.751,49 659.261,43
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	17.544,00	17.544,00	0,00	0,00			17.544,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	321.103,69	321.103,69	0,00	0,00			321.103,69
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.128.949,16 1.213.348,44	1.915.600,72	256.513,88	0,00	93.868,46	93.868,46	2.078.246,14 1.307.216,90
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	505.893,25 213.874,40	292.018,85	0,00	0,00	15.176,78	15.176,78	276.842,07 229.051,18
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	62.743,50 60.539,45	2.204,05	0,00	0,00	121,80	121,80	2.082,25 60.661,25
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	172.896,42 138.471,45	34.424,97	22.986,02	0,00	8.305,84	8.305,84	49.105,15 146.777,29
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	116.138,31 109.696,34	6.441,97	0,00	0,00	1.288,39	1.288,39	5.153,58 110.984,73
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	225.233,04 218.508,51	6.724,53	0,00	0,00	1.929,26	1.929,26	4.795,27 220.437,77
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3.184.390,50	3.184.390,50	0,00	0,00			3.184.390,50
Totale		8.207.322,09	295.252,73	0,00	0,00	195.560,68	8.307.014,14

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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
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 :	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	- OO.UU. :	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	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 :	540.000,00	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
	- trasferimenti capitale da altri soggetti	540.000,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	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 (+)	1658708,00	1547667,00	1580679,17	1481879,17	1395479,17	1306479,17
Nuovi Prestiti (+)		136000,00				
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)	111041,00	102987,83	98800,00	86400,00	89000,00	89000
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1547667,00	1580679,17	1481879,17	1395479,17	1306479,17	1217479,17
Nr. Abitanti al 31/12	1266	1266	1266	1266	1266	1266
Debito medio x abitante	1222,48	1248,56	1170,52	1102,27	1031,97	961,67

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	70.727,00	67.156,99	65.500,00	65.400,00	62.800,00	62.800,00
Quota capitale	111.041,15	102.987,83	98.800,00	86.400,00	89.000,00	89.000,00
Totale fine anno	181.768,15	170.144,82	164.300,00	151.800,00	151.800,00	151.800,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	1658708,00	1547667,00	1580679,17	1481879,17	1395479,17	1306479,17
Oneri finanziari	70.727,00	67.156,99	65.500,00	65.400,00	62.800,00	62.800,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,0423	0,0434	0,0414	0,0441	0,0450	0,0480

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	70.727,00	67.156,99	65.500,00	65.400,00	62.800,00	62.800,00
Entrate correnti	1.749.533,44	1.446.649,33	1.613.151,84	1.608.650,00	1.608.158,00	1.608.158,00
% su entrate correnti	4,04 %	4,64 %	4,06 %	4,07 %	3,91 %	3,91 %
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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	18.635,44	3.635,44	
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.608.650,00	1.608.158,00	1.608.158,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	590.000,00	50.000,00	50.000,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.540.885,44	1.520.793,44	1.517.158,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	590.000,00	52.000,00	52.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	86.400,00	89.000,00	89.000,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0	0	0
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	0	0
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	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0	2.000,00	2.000,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0	0	0
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	1.194,60	0	0
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	590.000,00	50.000,00	50.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0	0	0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0	0	0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0	0	0
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	591.194,60 1.194,60	52.000,00	52.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0	-2.000,00	-2.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.336.760,81
Entrata	(+)	4.401.632,21
Spesa	(-)	4.532.906,67
Differenza	=	1.205.486,35

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CISA 24	Servizi socio assistenziali	4,3
Consorzio Bacino Basso Novarese	Servizi raccolta rifiuti	0,56
Consorzio Case Vacanza	Gestione colonie	0,25

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Acqua Novara Vco spa	Servizio idrico integrato	0,007

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Km^q. 12,68		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 9	* Comunali Km. 8
* Vicinali Km. 4	* Autostrade Km. 3	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	x	—
* Piano reg. approvato	x	—
* Progr. di fabbricazione	—	x
* Piano edilizia economica e popolare	x	—
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> <hr/> 20/06/1994 G.R. 65-35835 <hr/> 09/07/2007 G.C. n. 38		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	x	—
* Artigianali	x	—
* Commerciali	x	—
* Altri strumenti (specificare)		
<hr/> Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si x no _ se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 12.680.000,00		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	Mq. 4.180,00	0,00
P.I.P	Mq. 709.588,00	0,00

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	65.667,08	18.635,44	3.635,44	3.635,44
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	95.831,79	1.194,60	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	190.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	651.767,19	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	186.247,88	previsione di competenza	1.287.430,52	1.316.596,00	1.316.043,00	1.316.043,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	1.508.665,59	1.502.843,88		
			previsione di competenza	50.162,32	41.200,00	41.200,00	41.200,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	150.693,41	previsione di cassa	43.799,94	41.200,00		
			previsione di competenza	275.559,00	250.854,00	250.915,00	250.915,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	905.448,22	previsione di cassa	402.147,63	401.547,41		
			previsione di competenza	1.324.367,30	590.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	184.580,36	previsione di cassa	1.605.448,22	1.495.448,22		
			previsione di competenza	219.563,63	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	314.357,19	184.580,36		
			previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	91.182,30	previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
			previsione di competenza	490.000,00	465.000,00	465.000,00	465.000,00
			previsione di cassa	545.151,50	556.182,30		
	TOTALE TITOLI	1.518.152,17	previsione di competenza	3.847.082,77	2.863.650,00	2.323.158,00	2.323.158,00
			previsione di cassa	4.619.570,07	4.381.802,17		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.518.152,17	previsione di competenza	4.198.581,64	2.883.480,04	2.326.793,44	2.326.793,44
			previsione di cassa	5.271.337,26	4.381.802,17		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Analisi entrate: Politica Fiscale

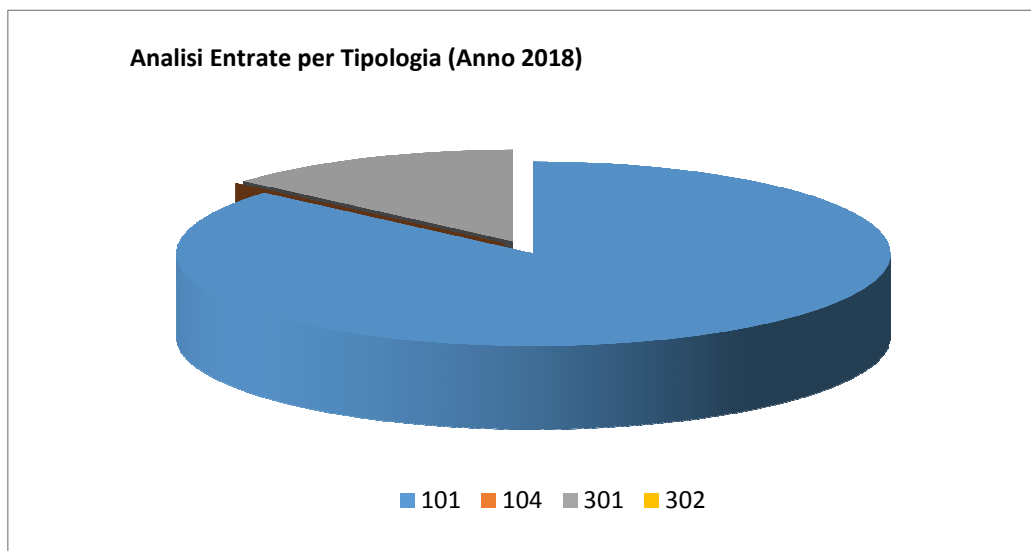
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.137.726,00	1.137.173,00	1.137.173,00
		cassa	1.323.973,88		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	178.870,00	178.870,00	178.870,00
		cassa	178.870,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.316.596,00	1.316.043,00	1.316.043,00
		cassa	1.502.843,88		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302



IUC: IMU E TASI

Non sono stati previsti aumenti di aliquota per il prossimo triennio, in attesa delle nuove disposizioni da emanare dal Governo, sulla nuova imposta che dovrebbe unificare IMU e TASI.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

E' stata confermata per il triennio l'aliquota dell'addizionale IRPEF nello 0,40 per mille con la soglia di esenzione fino ad € 10.000,00 annui.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Non sono stati previsti aumenti tariffari per il triennio.

RISCOSSIONE COATTIVA

La materia è ancora piena di incognite e incertezza, si cercherà di recuperare l'evasione in prima battuta con mezzi propri.

Le entrate relative all'attività di controllo è stata prevista in:

	2016	2017	2018
ICI/IMU/TASI/TARSU/TARES/TARI	20.553,00	20.000,00	20.000,00

T.O.S.A.P.

Non sono stati previsti aumenti tariffari per il triennio.

T.A.R.I.

Le tariffe Tari sono direttamente collegate al costo del servizio di igiene ambientale e pertanto subiranno le variazioni in proporzione ai costi sostenuti e al numero degli utenti che usufruiscono del servizio.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Non sono stati previsti aumenti tariffari per il triennio.

FONDO DI SOLIDARIETA'

Le previsioni di gettito delle voci fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto pubblicato dal Ministero dell'Interno – Finanza Locale ma sicuramente dovrà essere modificato e rivisto in funzione delle prossime modifiche legislative sull'applicazione dell'IMU e della TASI.

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	41.200,00	41.200,00	41.200,00
		cassa	41.200,00		
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			41.200,00	41.200,00	41.200,00
		cassa	41.200,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

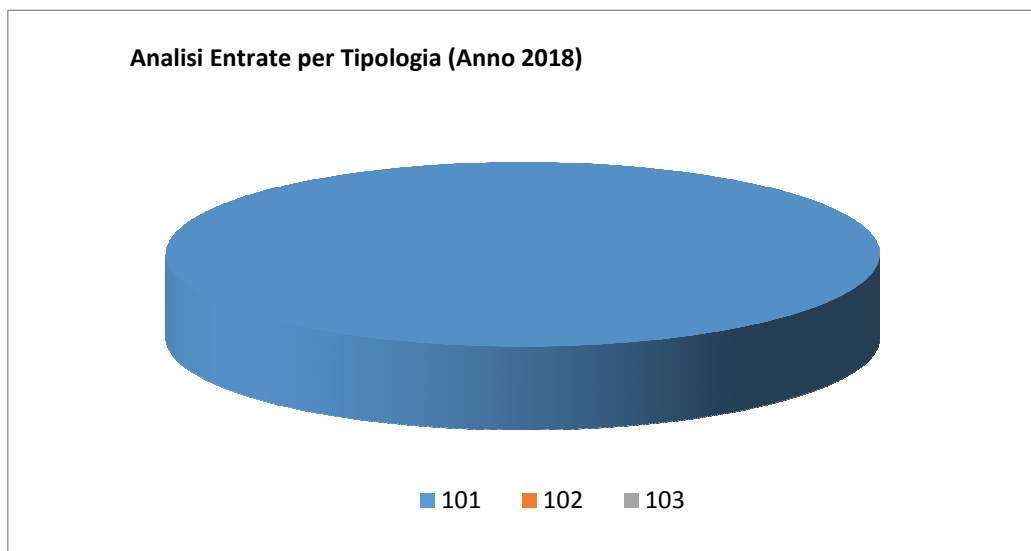


■ 101 ■ 102 ■ 103

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103



Il quadro finanziario dei comuni si inserisce in un contesto di finanza pubblica sensibilmente destabilizzato ed indebolito dalla crisi economica.

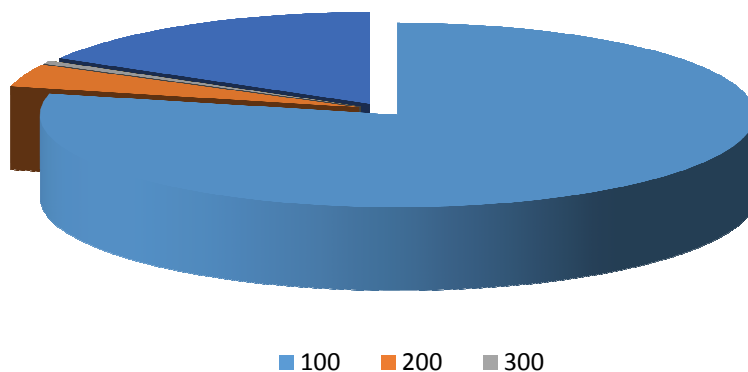
Il Fondo per lo sviluppo investimenti è stato previsto nella misura pubblicata sul Sito del Ministero dell'interno.

Sono stati previsti trasferimenti Regionali per buoni libro/borse di studio e finalità diverse e le relativi spese non potranno essere impegnate fino a quando non ci sarà la comunicazione ufficiale dell'erogazione del contributo da parte dell'Amministrazione competente.

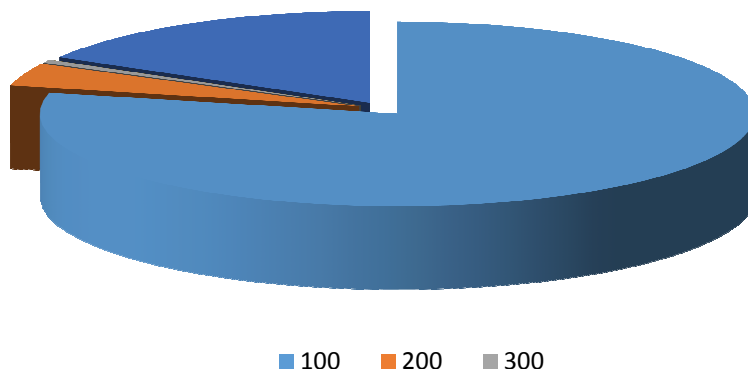
Analisi entrate: Politica tariffaria

<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	197.300,00	197.300,00	197.300,00
		cassa	267.512,02		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	15.769,89		
300	Interessi attivi	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	42.054,00	42.115,00	42.115,00
		cassa	116.765,50		
TOTALI TITOLO			250.854,00	250.915,00	250.915,00
		cassa	401.547,41		

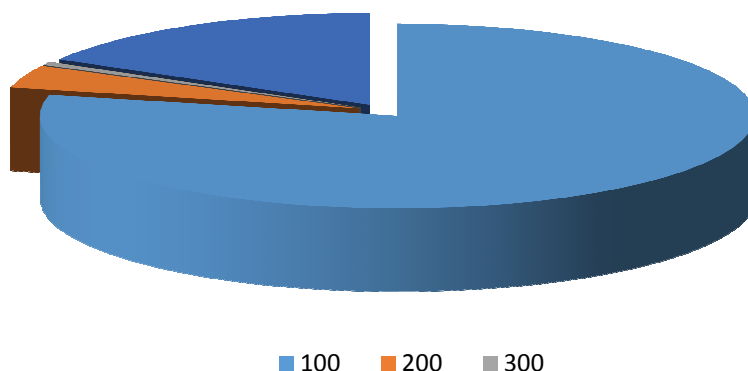
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



PROVENTI SERVIZI

I servizi offerti si riferiscono alla gestione della mensa scolastica dell'infanzia, della scuola primaria, della gestione del post scuola nonché della gestione dei servizi cimiteriali. Non sono stati previsti adeguamenti delle attuali tariffe.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Entro la fine del corrente anno dovranno essere rivisti i contratti di locazione degli immobili comunali e in particolare quelli degli alloggi ERP.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

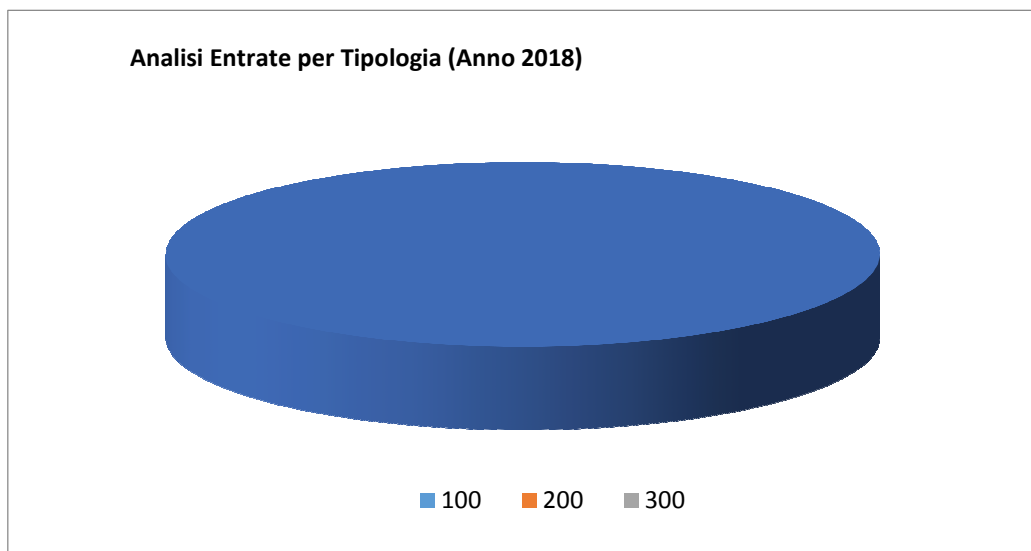
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	647.488,61		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	590.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	847.959,61		
TOTALI TITOLO		comp	590.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	1.495.448,22		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

E' stato inserito il contributo in conto capitale di cui alla convenzione con Ferrovie per gli scavi archeologici, sottoscritto nel 2015.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non è stata prevista alcuna entrata per alienazione di beni materiali ed immateriali in attesa di fare una nuova valorizzazione degli immobili comunali.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	50.000,00	50.000,00	50.000,00

La previsione è stata fatta sulla base dell'andamento storico degli ultimi anni.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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		

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	0,00	0,00	0,00
		cassa	184.580,36		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	184.580,36		

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.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	200.000,00 200.000,00	200.000,00	200.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	200.000,00 200.000,00	200.000,00	200.000,00

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:

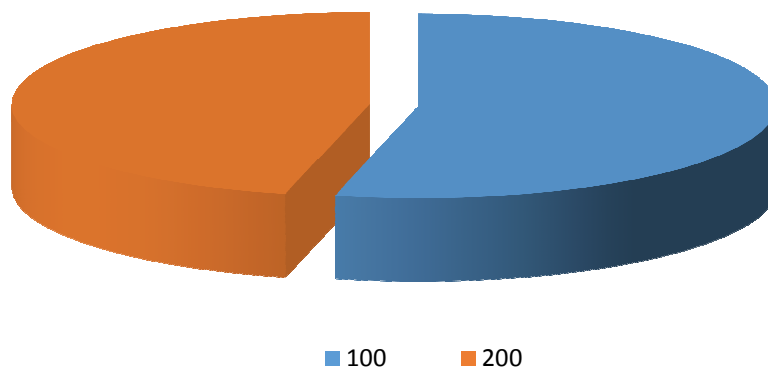
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1.749.533,44

Limite 3/12 437.383,35

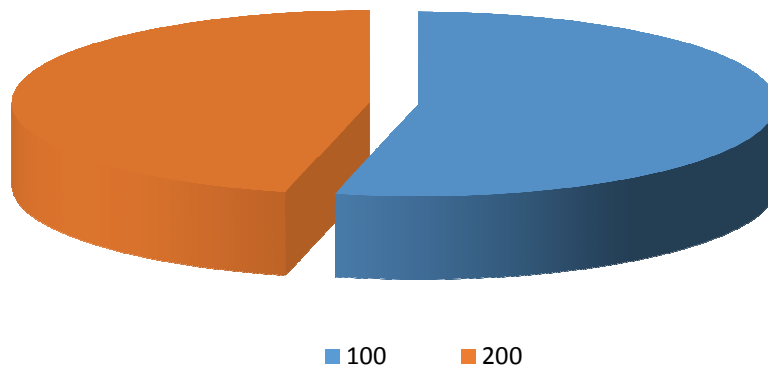
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

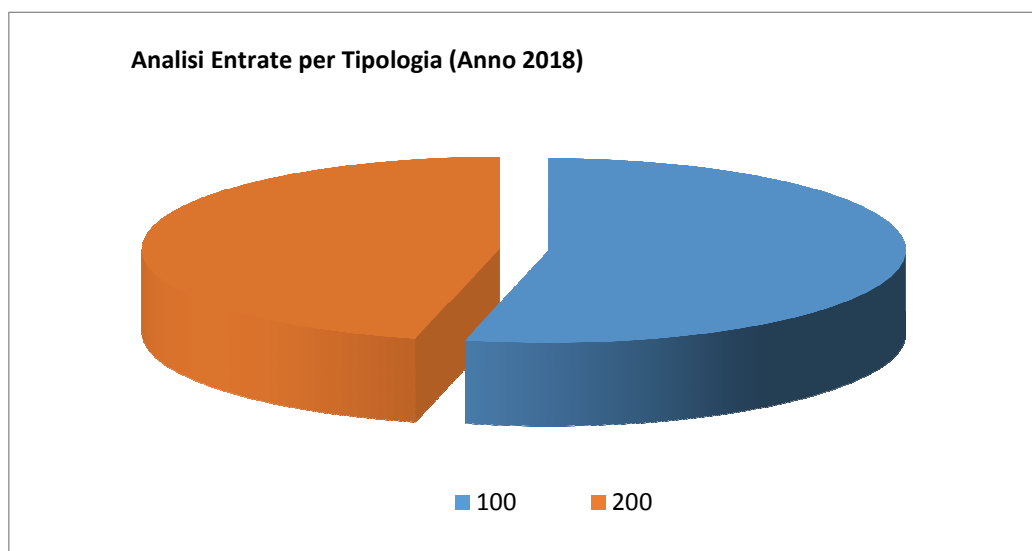
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	250.000,00	250.000,00	250.000,00
		cassa	311.188,07		
200	Entrate per conto terzi	comp	215.000,00	215.000,00	215.000,00
		cassa	244.994,23		
	TOTALI TITOLO	comp	465.000,00	465.000,00	465.000,00
		cassa	556.182,30		

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 dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

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 (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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.256.016,25
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	52.571,64
3) Entrate extratributarie (titolo III)	138.061,44
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.446.649,33
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (10%) :	144.664,93
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	67.281,51
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	2.718,49
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0
Ammontare disponibile per nuovi interessi	74.664,93
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	1.481.879,17
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.481.879,17
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	0
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0

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>
		0	0	0

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 di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	634.540,04 1.194,60 17.385,44	632.845,44 3.635,44 13.750,00	632.845,44 0,00 13.750,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.289.836,82 11.000,00 0,00 0,00	11.000,00 11.000,00 0,00 0,00	11.000,00 11.000,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	29.415,95 99.750,00 0,00 1.550,00	99.750,00 99.750,00 0,00 1.550,00	99.750,00 99.750,00 0,00 1.550,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	109.784,32 232.300,00 0,00 0,00	232.300,00 232.300,00 0,00 0,00	232.300,00 232.300,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	776.120,24 8.080,00 0,00 0,00	8.080,00 8.080,00 0,00 0,00	8.080,00 8.080,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	10.725,10 7.000,00 0,00 0,00	7.000,00 7.000,00 0,00 0,00	7.000,00 7.000,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	33.778,06 540.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	540.000,00 37.000,00 0,00 0,00	37.000,00 37.000,00 0,00 0,00	37.000,00 37.000,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	75.031,77 177.440,00 15.000,00 0,00	162.440,00 162.440,00 0,00 0,00	162.440,00 162.440,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	290.851,34 191.700,00 0,00 0,00	191.700,00 191.700,00 0,00 0,00	191.700,00 191.700,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	307.858,87 500,00 0,00 0,00	500,00 500,00 0,00 0,00	500,00 500,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	500,00 95.720,00 0,00 0,00	95.720,00 95.720,00 0,00 0,00	95.720,00 95.720,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	144.513,08 2.000,00 0,00 0,00	2.000,00 2.000,00 0,00 0,00	2.000,00 2.000,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	2.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

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
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	24.650,00	24.658,00	24.658,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	24.650,00		
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	151.800,00	151.800,00	151.800,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	151.800,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	153.728,41	205.000,00	205.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	205.000,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	205.000,00	465.000,00	465.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	465.000,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	539.112,71		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.883.480,04	2.326.793,44	2.326.793,44
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>16.194,60</i>	<i>3.635,44</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>18.935,44</i>	<i>15.300,00</i>	<i>15.300,00</i>
		previsione di cassa	4.532.906,67		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.883.480,04	2.326.793,44	2.326.793,44
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>16.194,60</i>	<i>3.635,44</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>18.935,44</i>	<i>15.300,00</i>	<i>15.300,00</i>
		previsione di cassa	4.532.906,67		

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.

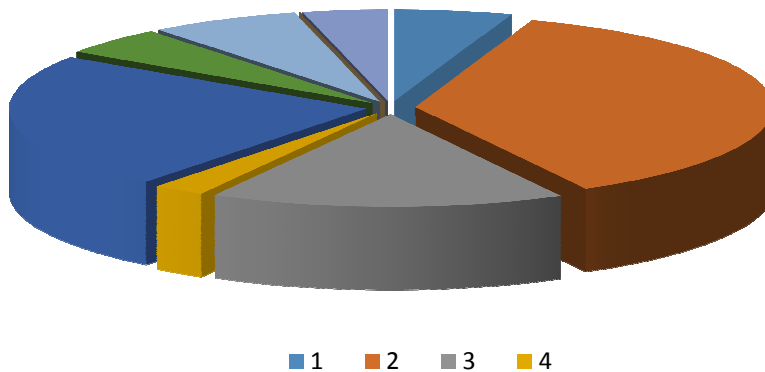
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

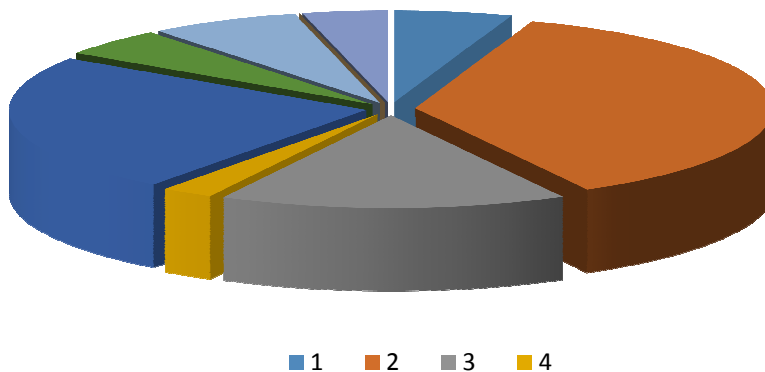
responsabili.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	33.585,44	33.585,44	33.585,44	Carla Perotto
		fpv	3.635,44	0,00	0,00	
		cassa	40.388,72			
2	Segreteria generale	comp	233.729,60	232.535,00	232.535,00	Carla Perotto/Adriana Fabris
		fpv	2.750,00	2.750,00	2.750,00	
		cassa	298.531,98			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	101.855,00	99.355,00	99.355,00	Adriana Fabris
		fpv	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
		cassa	107.260,13			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.419,28			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	151.600,00	153.600,00	153.600,00	Arch.Giovanni Regis/Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	666.435,38			
6	Ufficio tecnico	comp	31.150,00	31.150,00	31.150,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.036,07			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.150,00	43.150,00	43.150,00	Carla Perotto / Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.790,16			
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	24.470,00	24.470,00	24.470,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.975,10			
TOTALI MISSIONE		comp	634.540,04	632.845,44	632.845,44	
		fpv	17.385,44	13.750,00	13.750,00	
		cassa	1.289.836,82			

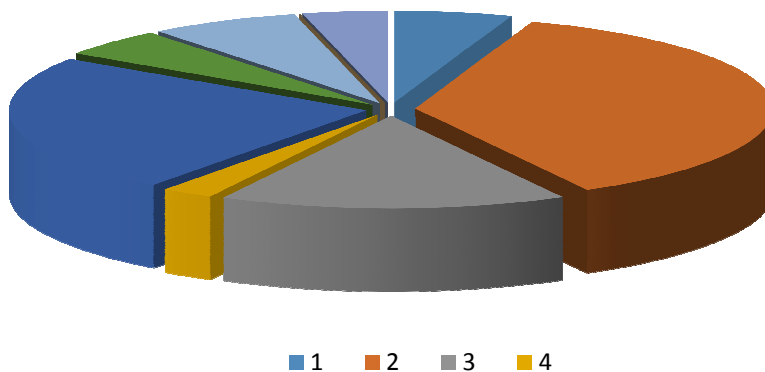
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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	11.000,00	11.000,00	11.000,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.415,95			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.415,95			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

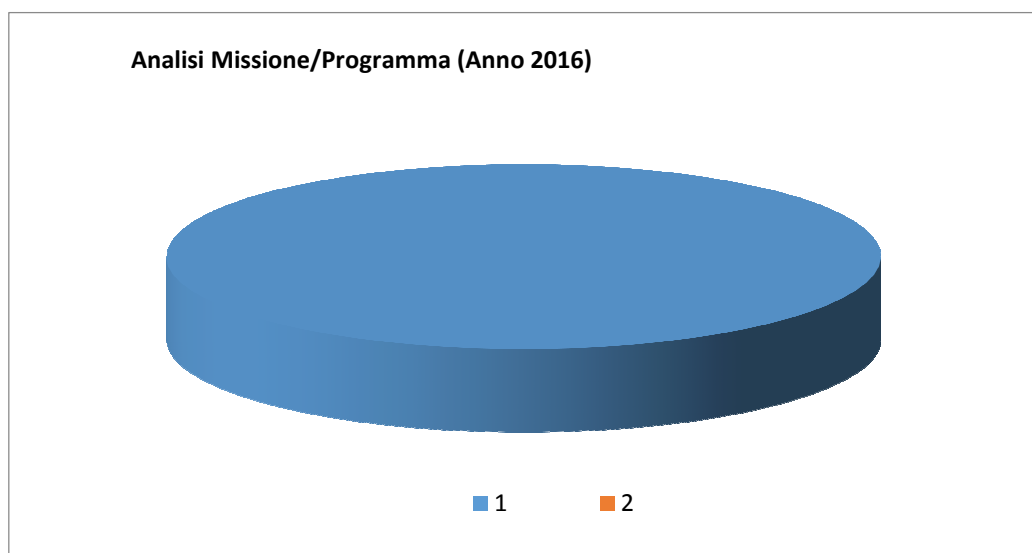
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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	99.750,00	99.750,00	99.750,00	Roberto Omarini/Adriana Fabris
		fpv	1.550,00	1.550,00	1.550,00	
		cassa	109.784,32			
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	99.750,00	99.750,00	99.750,00	
		fpv	1.550,00	1.550,00	1.550,00	
		cassa	109.784,32			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

N. 1 autovettura di servizio
n. 2 computer
n. 1 fotocopiatore

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

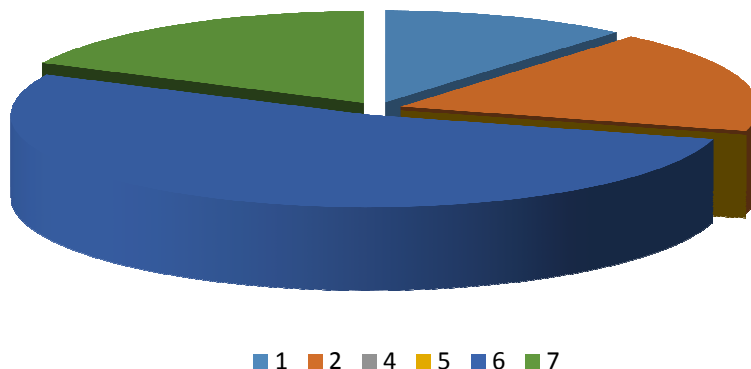
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

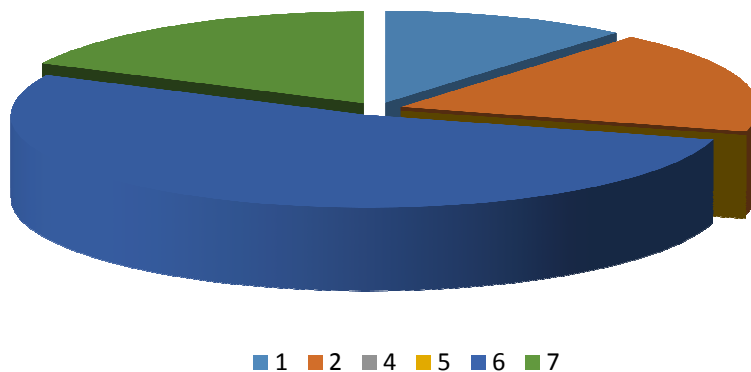
All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.179,17			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	42.000,00	42.000,00	42.000,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.187,53			
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	122.800,00	122.800,00	122.800,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	182.524,27			
7	Diritto allo studio	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	482.229,27			
TOTALI MISSIONE		comp	232.300,00	232.300,00	232.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	776.120,24			

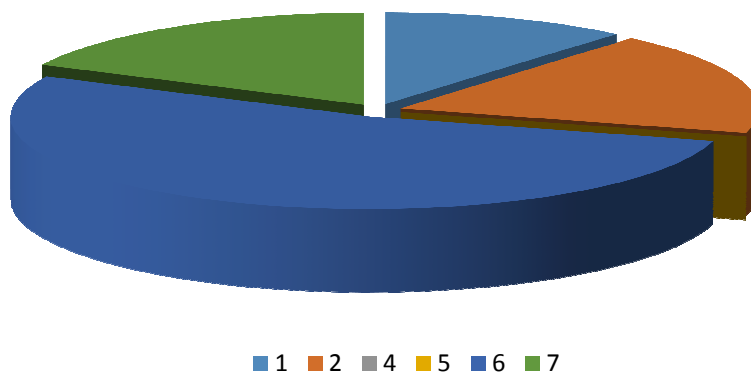
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



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

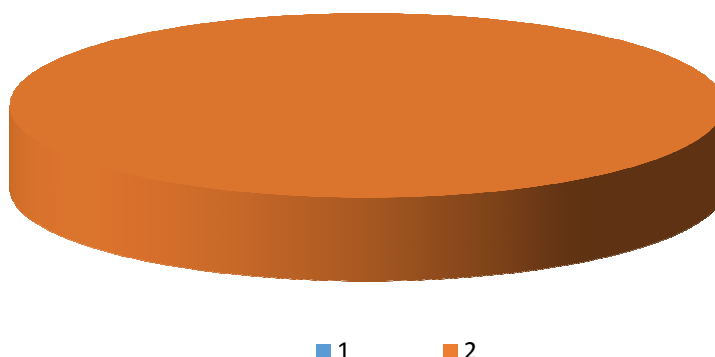
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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	<hr/>	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	8.080,00	8.080,00	8.080,00		Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	10.725,10				
TOTALI MISSIONE		comp	8.080,00	8.080,00	8.080,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	10.725,10				

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

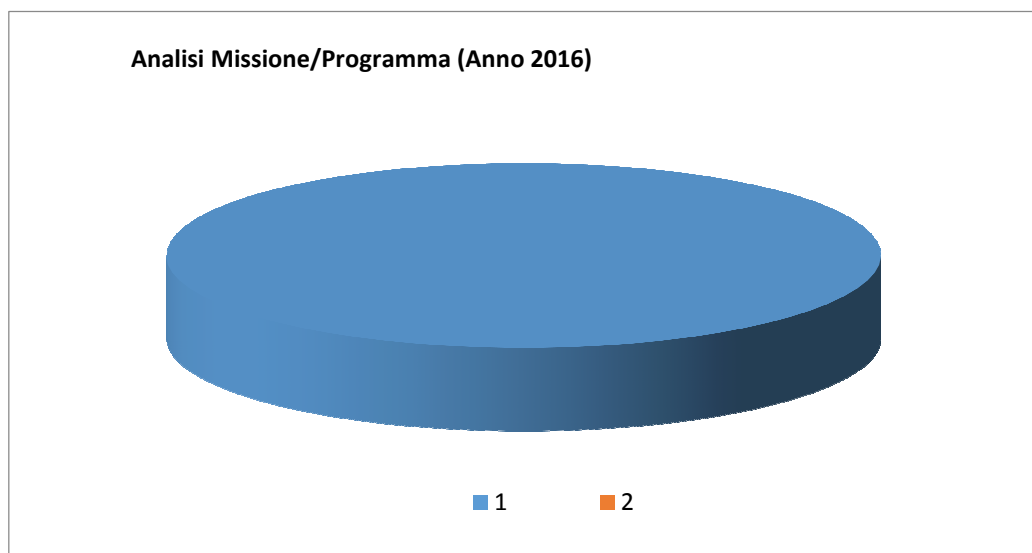
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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	7.000,00	7.000,00	7.000,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.778,06			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.778,06			



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	540.000,00	0,00	0,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	540.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	540.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	540.000,00			

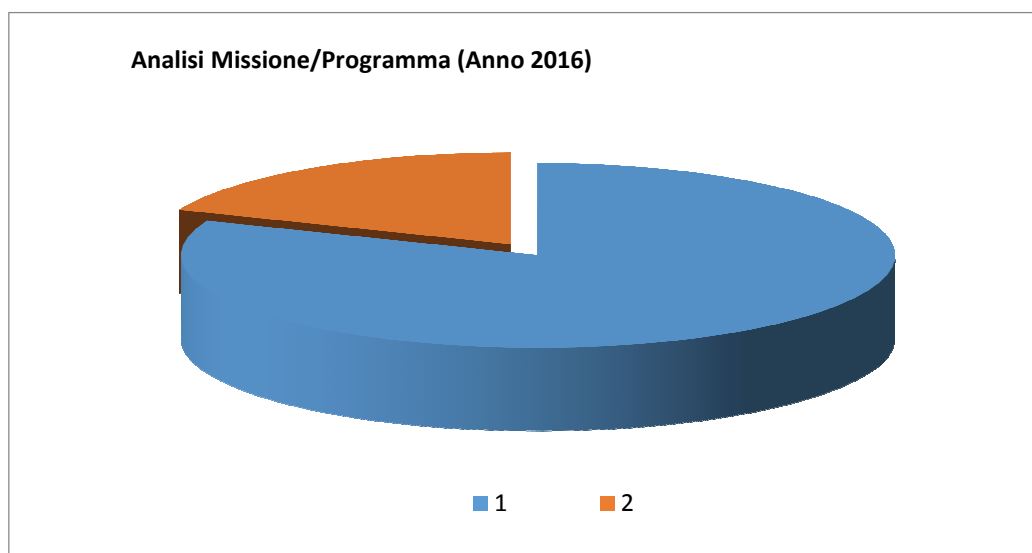
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

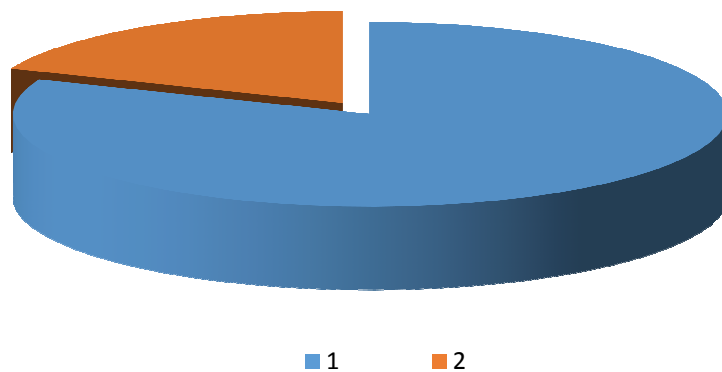
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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:

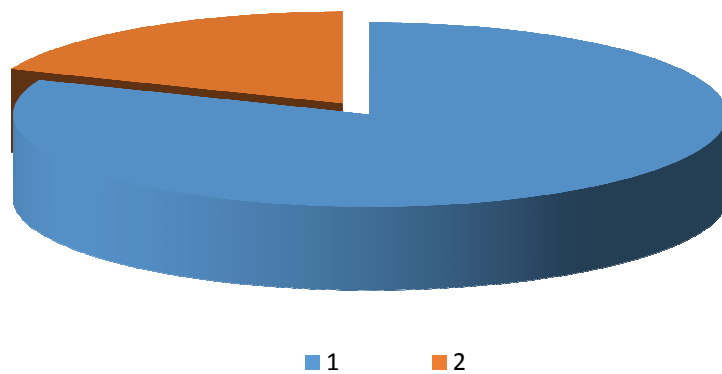
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.755,20			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.276,57			
TOTALI MISSIONE		comp	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.031,77			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

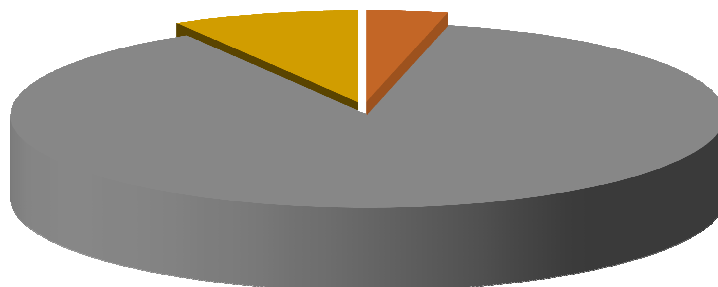
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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	6.500,00	6.500,00	6.500,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.830,61			
3	Rifiuti	comp	155.940,00	155.940,00	155.940,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	269.020,73			
4	Servizio idrico integrato	comp	15.000,00	0,00	0,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		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	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	177.440,00	162.440,00	162.440,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	290.851,34			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

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	0,00			
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	191.700,00	191.700,00	191.700,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	307.858,87			
TOTALI MISSIONE		comp	191.700,00	191.700,00	191.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	307.858,87			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

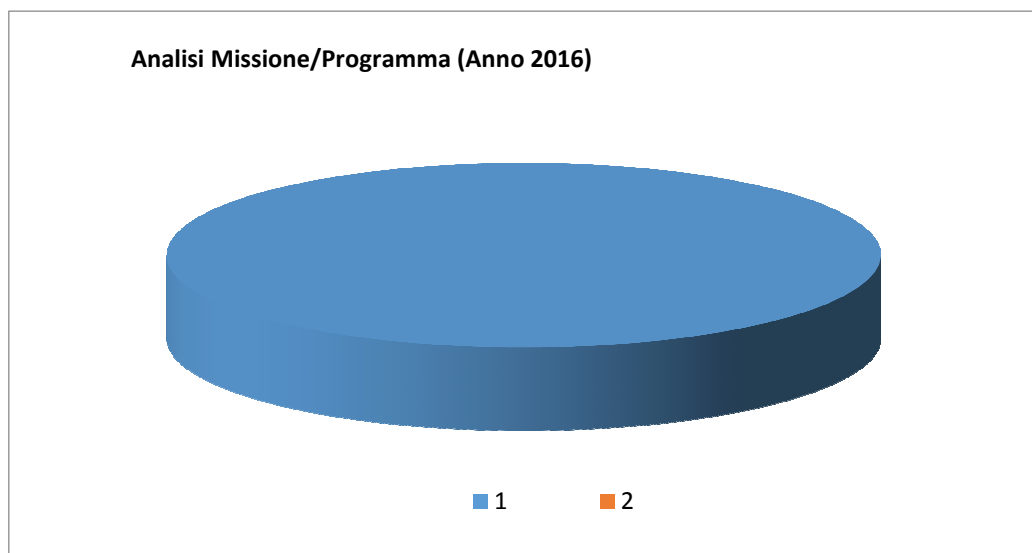
Missione 11 - Soccorso civile

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	500,00	500,00	500,00	Arch. Giovanni Regis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

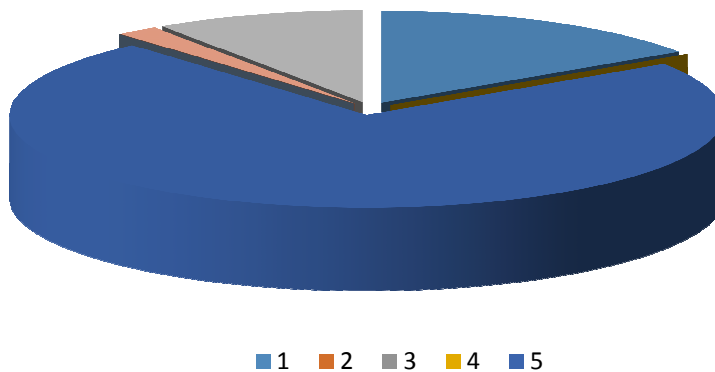
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

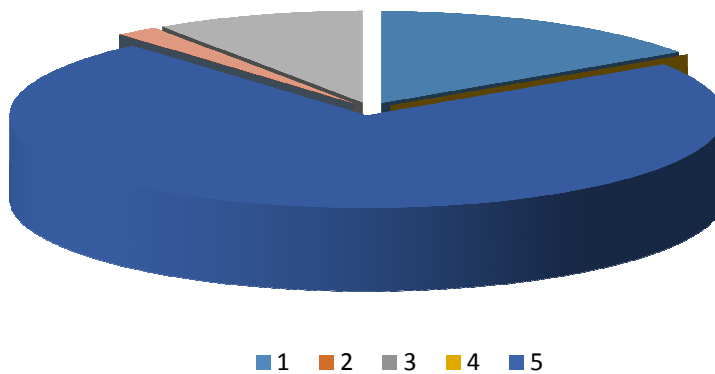
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<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	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.577,66			
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	69.820,00	69.820,00	69.820,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.930,67			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	1.800,00	1.800,00	1.800,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.100,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	9.100,00	9.100,00	9.100,00	Carla Perotto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.904,75			
	TOTALI MISSIONE	comp	95.720,00	95.720,00	95.720,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.513,08			

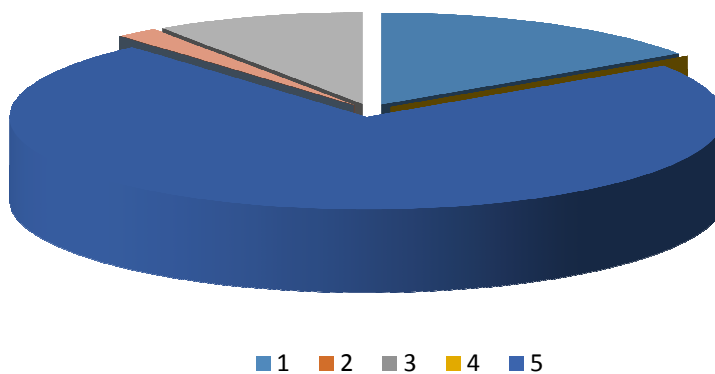
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			

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 non ci sono programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		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	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 non ci sono programmi.

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			

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 non ci sono programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

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

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

All’interno della Missione 17 non ci sono programmi.

<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	<hr/>
		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 non ci sono programmi.

<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 non ci sono programmi

<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	<hr/>
		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:

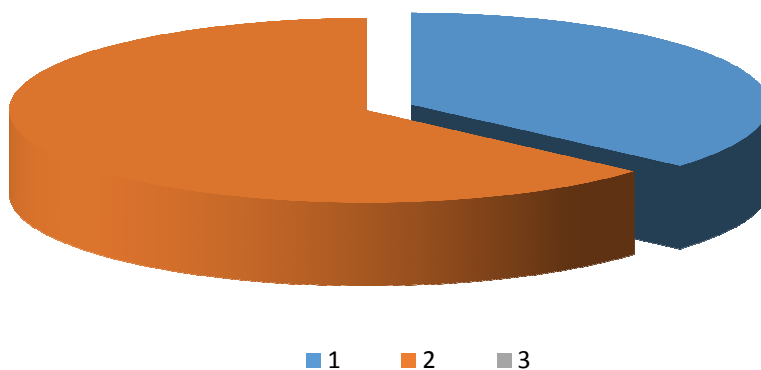
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

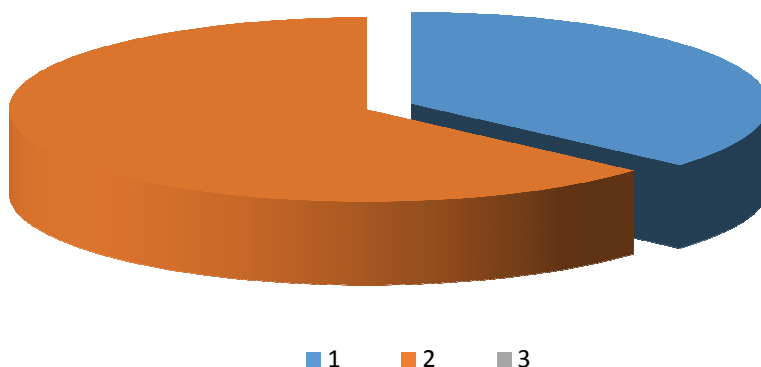
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	9.000,00	9.008,00	9.008,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.650,00	15.650,00	15.650,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.650,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.650,00	24.658,00	24.658,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.650,00			

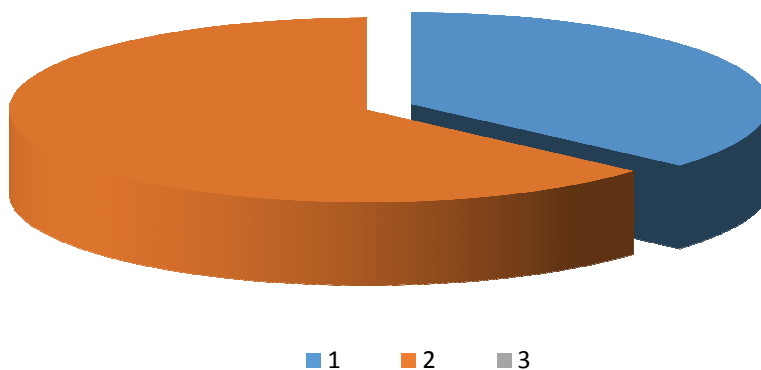
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.000,00	0,584
2° anno	9.008,00	0,592
3° anno	9.008,00	0,593

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.000,00	0,420

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	15.650,00	41,26
2° anno	15.650,00	41,26
3° anno	15.650,00	41,26

Dei residui attivi delle entrate del titolo III conservati.

Pe i residui attivi conservati relativi alle entrate tributarie è stato creato un vincolo nell'avanzo di amministrazione 2014 di € 85.138,44, pari al 55% di tutti i residui attivi delle entrate tributarie al netto dell'addizionale Irpef.

E' stato creato anche un ulteriore vincolo di € 147.303,61, pari al 100%, per altre entrate dubbie.

Missione 50 - Debito pubblico

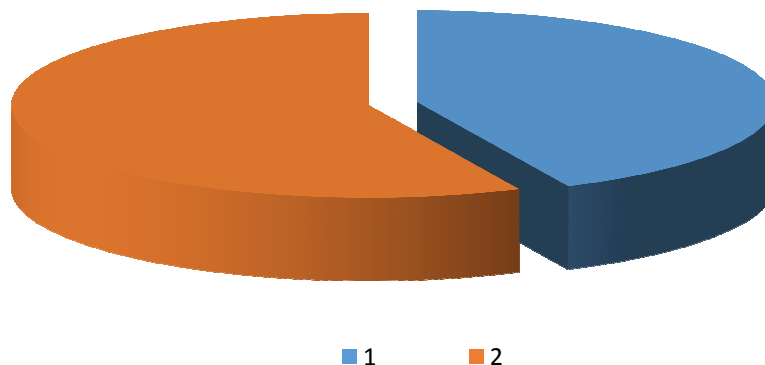
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

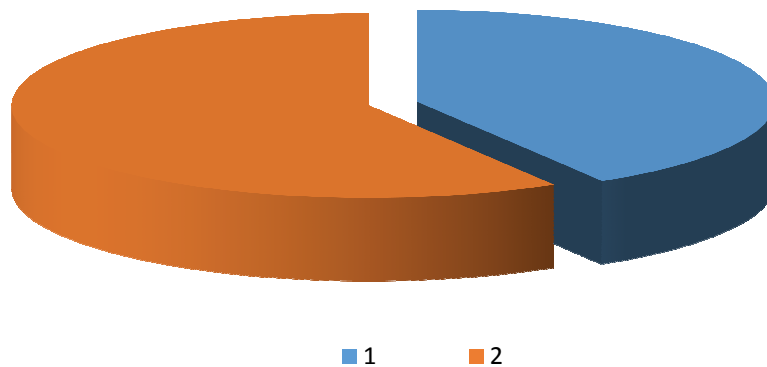
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	65.400,00	62.800,00	62.800,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.150,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	86.400,00	89.000,00	89.000,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.578,41			
TOTALI MISSIONE		comp	151.800,00	151.800,00	151.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.728,41			

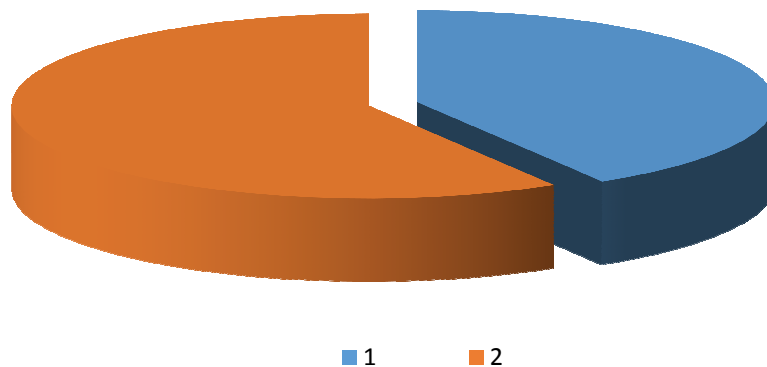
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



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	205.000,00	205.000,00	205.000,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	205.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	205.000,00	205.000,00	205.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	205.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	465.000,00	465.000,00	465.000,00	Adriana Fabris
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	539.112,71			
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	465.000,00	465.000,00	465.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	539.112,71			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2

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° 61 - MANUTENZIONE SOFTWARE CONCILIA	1.496,94	0,00	0,00
n° 89 - SERVIZIO MANUTENZIONE ASCENSORE	833,26	0,00	0,00
n° 139 - Z9C0EC0A2D spese conti correnti postali	1.000,00	0,00	0,00
n° 150 - GESTIONE SISTEMA INFORMATICO	3.513,60	0,00	0,00
n° 166 - NOLEGGIO STAMPANTE	78,08	0,00	0,00
n° 207 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE FINO 304/2016	823,00	0,00	0,00
n° 210 - ADESIONE ASMEL	335,00	0,00	0,00
n° 233 - INCARICO PER RIORDINO ARCHIVIO COMUNALE	16.000,00	15.600,00	0,00
n° 240 - pre e posta scuola, autonomia scolastica 2015/2016	14.723,78	0,00	0,00
n° 241 - ristorazione scolastica 2015/2016	42.789,10	0,00	0,00
n° 243 - MENSA POST SCUOLA 2015/2016	6.177,60	0,00	0,00
n° 272 - Z74118B563 APPALTO NEVE	3.400,00	0,00	0,00
n° 332 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA 01/01/2015 AL 31/12/2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 333 - INCARICO REVISORE	2.950,00	0,00	0,00
n° 334 - canone software contabilità	1.742,16	0,00	0,00
n° 339 - MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE- FINO AL 31/10/2016	30.825,34	0,00	0,00
n° 342 - MANUTENZIONE AMBIENTALE TERRITORIO SERVIZIO FINO AL 31/10/2016	24.318,67	0,00	0,00
n° 347 - XBF1294A71 contratto assistenza demos	862,54	0,00	0,00
n° 349 - servizio pulizia edifici comunali 1/9/2015-31/8/2016	12.146,32	0,00	0,00
n° 360 - assistenza autonomia a.s. 2015/2016	5.067,88	0,00	0,00
n° 377 - CONVENZIONE CON L'ISTITUTO COMPRENSIVO DI BIANDRATE PER LO SVOLGIMENTO FUNZIONI MISTE - IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/2016	955,45	0,00	0,00
n° 391 - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO SOLUZIONE INFORMATIVA PER LA CONSERVAZIONE IN OUTSOURCING DEI DOCUMENTI DIGITALI. CIG Z7C165A151.	1.054,08	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	172.592,80	15.600,00	0,00

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

Non sono presenti organismi partecipati e società che hanno chiuso il bilancio 2014 con una perdita per la quale il Comune deve ripianare 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>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	Realizzazione scavi per recupero sito archeologico	540.000,00
	TOTALE SPESE:	540.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

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

In fase di predisposizione del bilancio di previsione pluriennale per il 2016/2018, se la normativa del patto di stabilità verrà adeguatamente migliorata e verranno trovati gli spazi necessarie per effettuare ulteriori opere pubbliche, si valuterà la modifica della presente previsione, compatibilmente con le risorse finanziarie a disposizione,

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	0	0			
B	0	0			
C	2	2			
D	5	5			
Dir.	0	0			
Segr.	1	1			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 6 e n. 1 art. 110 D.Lgs. 267/2000
 fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo- art. 110	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>
D	Istruttore direttivo	1	1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	2	2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--	--	--

AREA ASILO NIDO			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

AREA CULTURALE			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

AREA AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1

AREA STAFF			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

Allo stato attuale non è prevista l'assunzione di nuove figure, tenuto conto anche del limite di spesa del personale di cui al c. 557 dell'art. 1 della legge 311/2004.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 6 del 19/03/2014, così come modificata con deliberazione n. 5 in data 17/02/2015.

Gli immobili rimasti in alienazione sono i seguenti :

- Edificio ex enti risi – foglio 10 map. 936.

In fase di predisposizione degli atti propedeutici alla formazione del bilancio 2016 e pluriennale 2016/2018 si valuterà se modificare il piano delle attualmente in vigore.

Nel bilancio di previsione non è stata entrata per alienazioni, vista la difficile situazione economica e i valori di mercato continuamente in discesa.

Considerazioni Finali

Il presente documento di programmazione viene approvato in un momento alquanto difficile e in assenza di norme chiare e precise che permettano di fare una corretta programmazione degli interventi per il prossimo triennio.

Sarà sicuramente oggetto di modifiche ed integrazione in fase di predisposizione del bilancio pluriennale 2016/2018.

Data 15/10/2015

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Sig.ra Adriana Fabris