
Comune di Front

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

- Nota tecnica introduttiva -

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è cronologicamente il primo documento di programmazione, attraverso il quale sono esplicitati gli indirizzi che orientano la gestione dell'Ente nel corso del mandato ed in particolare per gli esercizi coperti dal bilancio pluriennale.

Il DUP costituisce, pertanto, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, la base per tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni:

- la Sezione Strategica (SeS):

o ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;

o individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo

- la Sezione Operativa (SeO):

o ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione;

o contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale

Nelle intenzioni, il DUP dovrebbe conformarsi ed essere sviluppato coerentemente agli strumenti di programmazione comunitari e nazionali, tuttavia il mancato coordinamento normativo, di fatto impone che il documento venga redatto sulla base della normativa in vigore al momento della sua estensione, con la consapevolezza che – in particolare negli ultimi anni – le norme in materia di Enti Locali, sono oggetto di continue e sempre più frequenti revisioni.

Tanto premesso, il DUP per il triennio 2017-2019 del Comune di Front, contiene e rappresenta i contenuti delle linee programmatiche di mandato, declinati in un documento di programmazione con un orizzonte pari a quello del mandato stesso, per quanto riguarda la Sezione Strategica e con un orizzonte pari a quello del bilancio annuale, per quanto riguarda la Sezione Operativa.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1677
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n.1677 n. 831 n. 846 n. 750 n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 1680
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 13	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n.22	n. -9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 61	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 55	n. 6
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1677
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 91
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 129
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 213
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 850
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 394
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: non ci sono		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. /	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali /	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	32	32	32	32
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 300	n. 300	n. 300	n. 300
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
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	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 28/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali.

- 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.*

- 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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	93,64 %	94,00 %	94,00 %

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 562,67	€ 555,64	€ 555,64

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 518,01	€ 510,85	€ 510,85

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,38 %	28,02 %	28,02 %

Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,40 %	19,50 %	19,50 %

Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,97 %	8,52 %	8,52 %

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	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	170,50 €	165,65 €	165,65 €

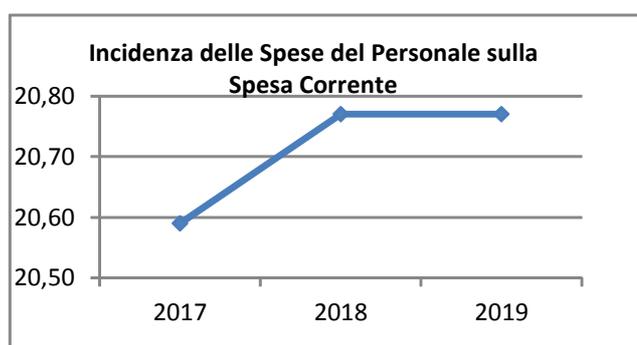
Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	116,58 €	115,27 €	115,27 €

Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	53,92 €	50,39 €	50,39 €

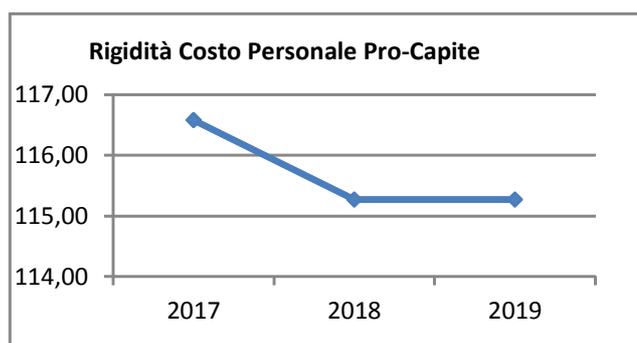
Costo del Personale

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	20,59 %	20,77 %	20,77 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	116,58 €	115,27 €	115,27 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	19,40 %	19,50 %	19,50 %

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

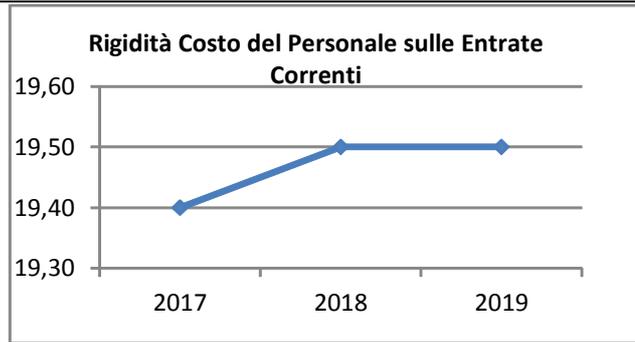


Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	servizio refezione scolastica	NO	

Elementi di valutazione della Sezione strategica

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Spesa</i>
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	- Entrate proprie - Alienazioni	0,00	10.000,00	10.000,00	48.300,00
	- Entrate proprie - OO.UU.	8.300,00	10.000,00	10.000,00	
ACQUISTO TAGLIAERBA	- Entrate proprie - OO.UU.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
ACQUISTO LAVATRICE SCUOLA DELL'INFANZIA	- Entrate proprie - OO.UU.	500,00	0,00	0,00	500,00
POTENZIAMENTO SICUREZZA	- Entrate proprie - Alienazioni	3.000,00	0,00	0,00	8.000,00
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	800,00	0,00	0,00	
	- Entrate proprie - OO.UU.	4.200,00	0,00	0,00	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA DELL'INFANZIA	- Entrate proprie - Concessione Loculi	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00
CONTRIBUTO UNIONE COLLINARE PER REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	- Entrate proprie - Alienazioni	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00

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>
6170 / 2 / 1	ACQUISTO SOFTWARE PER UFFICI COMUNALI	11.346,00	0,00	11.346,00
6170 / 3252 / 99	MANUTENZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE - CONTO CAPITALE	7.976,36	0,00	7.976,36
6770 / 3254 / 99	POTENZIAMENTO SICUREZZA	14.518,00	0,00	14.518,00
8530 / 8 / 1	SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA	2.440,00	0,00	2.440,00
9530 / 4 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	158,60	0,00	158,60
9530 / 3312 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RESTAURO CONSERVATIVO CAPPELLA SANT'ANTONIO	15.513,79	0,00	15.513,79
	TOTALE:	51.952,75	0,00	51.952,75

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa

D.G. n. 38 del 07/09/2015

FASCE REDDITO I.S.E.E.		COSTO PASTO SCUOLA ELEMENTARE €	COSTO PASTO SCUOLA INFANZIA €
fino ad € 7.746,85	Esenti	4,50	4,00
da € 7.746,85 ad € 9.296,22	Riduzione 40%	2,70	2,40
Oltre € 9.296,22	Tariffa intera	4,50	4,00

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI SCUOLA PRIMARIA: 210,00 € annui

SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI SCUOLA MEDIA: 280,00 € annui

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)	6 per mille
Aliquota generale	9 per mille
Terreni agricoli	9 per mille
Aree fabbricabili	9 per mille
Immobili D	9 per mille
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	2,50 per mille	/
Altri fabbricati e aree fabbricabili	/	/
Fabbricati rurali strumentali	1,00 per mille	/

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Vista la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - Commi da 10 a 28, 53 e 54) in cui sono state apportate variazioni alla IUC in particolare:

- viene eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/affittuari. Resta in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat, A1, A8 e A9);

IUC- TARI

Deliberazione C.C. n. 10 8.04.2014

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Deliberazione G.C. n. 4 del 25.01.2000

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	23.100,00	23.100,00	23.100,00	
		cassa	59.501,61			
	2-Segreteria generale	comp	51.800,00	51.800,00	51.800,00	
		cassa	79.447,05			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	2.200,00	1.950,00	1.950,00	
		cassa	3.359,78			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	25.200,00	24.200,00	24.200,00	
		cassa	37.650,89			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
		cassa	3.809,60			
	6-Ufficio tecnico	comp	39.700,00	39.200,00	39.200,00	
		cassa	53.195,64			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	46.500,00	46.500,00	46.500,00	
		cassa	53.627,54			
	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	292.150,00	289.450,00	289.450,00		
	cassa	387.410,47				
Totale Missione 1		comp	482.850,00	478.400,00	478.400,00	
		cassa	678.002,58			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	34.100,00	34.100,00	34.100,00	
		cassa	35.175,05			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	34.100,00	34.100,00	34.100,00
			cassa	35.175,05		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	23.890,00	23.890,00	23.890,00
		cassa	27.793,86		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	16.520,00	16.170,00	16.170,00
		cassa	27.083,13		
	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	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		cassa	54.835,80		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	68.410,00	68.060,00	68.060,00
		cassa	109.712,79		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	2.380,46		
	Totale Missione 5	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	cassa	2.380,46			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	6.600,00	5.800,00	5.800,00
		cassa	8.294,55		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	6.600,00	5.800,00	5.800,00
	cassa	8.294,55			
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	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	5.634,40		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	5.000,00	0,00	0,00
	cassa	5.634,40			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00
		cassa	3.800,00		
	3-Rifiuti	comp	201.500,00	201.500,00	201.500,00
		cassa	283.910,73		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	205.300,00	205.300,00	205.300,00
		cassa	287.710,73		
	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	34.900,00	32.900,00	32.900,00
		cassa	50.162,39		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	34.900,00	32.900,00	32.900,00
		cassa	50.162,39		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.201,23		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.201,23		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	800,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	2.000,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	22.389,77		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	50.500,00	50.500,00	50.500,00
		cassa	51.040,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.180,00	1.180,00	1.180,00
		cassa	1.436,05		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	60.580,00	60.580,00	60.580,00
		cassa	77.665,82		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	1.160,00		
	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	250,00	250,00	250,00
		cassa	1.160,00		
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 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	3.630,00	3.610,00	3.610,00	
		cassa	1.840,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	14.500,00	14.500,00	14.500,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	18.130,00	18.110,00	18.110,00	
		cassa	1.840,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	29.880,00	23.950,00	23.950,00
			cassa	40.208,32		
Totale Missione 50		comp	29.880,00	23.950,00	23.950,00	
		cassa	40.208,32			
1-Restituzione anticipazioni di tesoreria		comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00				
Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00		
	cassa	0,00				
TOTALE MISSIONI	comp	949.300,00	930.750,00	930.750,00		
	cassa	1.301.148,32				

***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)	15.121,60 0,00	15.121,60	1.200,00	0,00	3.024,32	4.224,32	12.097,28 3.024,32
Totale		15.121,60	1.200,00	0,00	0,00	4.224,32	12.097,28
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.556.035,09 103.593,53	1.452.441,56	14.649,00	0,00	31.120,71	31.120,71	1.435.969,85 134.714,24
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	22.089,02	22.089,02	0,00	0,00			22.089,02
3) Terreni (patrimonio disponibile)	101.654,79	101.654,79	0,00	0,00			101.654,79
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.631.067,75 1.206.132,78	424.934,97	9.384,24	0,00	16.760,83	16.760,83	417.558,38 1.222.893,61
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	493.290,87 128.774,26	364.516,61	2.067,79	0,00	12.860,79	12.860,79	353.723,61 141.635,05
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.167,51 25.409,27	16.758,24	0,00	0,00	3.829,73	3.829,73	12.928,51 29.239,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.490,00 7.939,20	550,80	0,00	0,00	275,40	275,40	275,40 8.214,60
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	41.997,95 37.326,55	4.671,40	0,00	0,00	4.671,40	4.671,40	0,00 41.997,95
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	12.788,39 10.000,74	2.787,65	0,00	0,00	1.126,84	1.126,84	1.660,81 11.127,58
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.218,50 3.234,44	7.984,06	0,00	0,00	1.996,02	1.996,02	5.988,04 5.230,46
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	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00			7.500,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		2.405.889,10	26.101,03	0,00	0,00	72.641,72	2.359.348,41

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	20.000,00	20.000,00
	- OO.UU. :	15.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	10.000,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	25.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	28.515,29	26.186,55	33.050,00	29.880,00	23.950,00	23.950,00
Quota capitale	73.151,99	62.571,75	64.500,00	60.550,00	60.550,00	60.550,00
Totale fine anno	101.667,28	88.758,30	97.550,00	97.430,00	94.690,00	94.690,00

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	28.515,29	26.186,55	33.050,00	29.880,00	23.950,00	23.950,00
Entrate correnti	1.158.874,65	1.039.629,92	1.053.000,00	1.007.650,00	991.300,00	991.300,00
% su entrate correnti	2,46	2,52	3,14	2,96	2,42	2,42
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		592.326,17		
		592.326,17		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
		2.200,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.002.150,00	985.800,00	985.800,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		1.007.650,00	991.300,00	991.300,00
		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	941.600,00	925.250,00	925.250,00
<i>di cui:</i>		949.300,00	930.750,00	930.750,00
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		0,00	0,00	0,00
		14.500,00	14.500,00	14.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	60.550,00	60.550,00	60.550,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		60.550,00	60.550,00	60.550,00
		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

conto capitale				
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	50.000,00	20.000,00	20.000,00
		50.000,00	20.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	50.000,00	20.000,00	20.000,00
		50.000,00	20.000,00	20.000,00
		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

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

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

<i>Nome</i>	<i>Codice fiscale</i>	<i>Forma Giuridica</i>	<i>Attività</i>
Smat S.p.a	07937540016	S.p.a.	Gestione servizio idrico Integrato
Provana	07610810017	S.p.a.	Fornitura, organizzazione e gestione dei servizi pubblici
Società SIA	08769960017	S.r.l.	Trattamento e smaltimento di rifiuti non pericolosi

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 1064		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°/	* Fiumi e Torrenti n°2	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. /	* Provinciali Km. 10,20	* Comunali Km. 16
* Vicinali Km. 10,60	* Autostrade Km. /	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	x	–
* Piano reg. approvato	x	–
* Progr. di fabbricazione	–	x
* Piano edilizia economica e popolare	–	x
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	x
* Artigianali	–	x
* Commerciali	–	x
* Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì x no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	6.000,00	2.200,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	51.000,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	57.950,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	672.905,73	592.326,17		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	191.477,34	previsione di competenza	863.700,00	868.700,00	856.700,00	856.700,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	58.223,14	previsione di cassa	1.016.833,61	1.060.177,34		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	38.828,18	previsione di competenza	69.737,00	64.050,00	59.500,00	59.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	50.802,38	previsione di cassa	110.933,27	122.273,14		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	125.100,00	74.900,00	75.100,00	75.100,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	21.437,04	previsione di competenza	144.595,63	113.728,18		
			previsione di cassa	120.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00
			previsione di competenza	166.321,02	100.802,38		
			previsione di cassa	4.050,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	4.050,00	0,00		
			previsione di cassa	266.500,00	266.500,00	266.500,00	266.500,00
			previsione di cassa	272.915,45	287.937,04		
	TOTALE TITOLI	360.768,08	previsione di competenza	1.449.087,00	1.324.150,00	1.277.800,00	1.277.800,00
			previsione di cassa	1.715.648,98	1.684.918,08		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	360.768,08	previsione di competenza	1.564.037,00	1.326.350,00	1.277.800,00	1.277.800,00
			previsione di cassa	2.388.554,71	2.277.244,25		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	627.700,00	619.700,00	619.700,00
		cassa	799.000,77		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	239.000,00	235.000,00	235.000,00
		cassa	259.176,57		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	868.700,00	856.700,00	856.700,00
		cassa	1.060.177,34		

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	64.050,00	59.500,00	59.500,00
		cassa	122.273,14		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	64.050,00	59.500,00	59.500,00
		cassa	122.273,14		

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	65.200,00	65.200,00	65.200,00
		cassa	100.663,04		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.041,56		
300	Interessi attivi	comp	300,00	500,00	500,00
		cassa	300,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	8.800,00	8.800,00	8.800,00
		cassa	10.123,58		
TOTALI TITOLO		comp	74.900,00	75.100,00	75.100,00
		cassa	113.728,18		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
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	43.750,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	35.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	35.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	15.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	22.052,38		
	TOTALI TITOLO	comp	50.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	100.802,38		

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	116.000,00	116.000,00	116.000,00
		cassa	118.570,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	150.500,00	150.500,00	150.500,00
		cassa	169.367,04		
	TOTALI TITOLO	comp	266.500,00	266.500,00	266.500,00
		cassa	287.937,04		

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 2017-2019 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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	507.350,00	478.400,00	478.400,00
		di cui già impegnato	2.200,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	713.848,58		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	42.100,00	34.100,00	34.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	43.175,05		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	77.610,00	68.060,00	68.060,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	118.912,79		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.380,46		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	6.600,00	5.800,00	5.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.294,55		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	5.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.074,40		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	205.300,00	205.300,00	205.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	287.710,73		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	43.200,00	52.900,00	52.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	58.462,39		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.201,23		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	60.580,00	60.580,00	60.580,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.338,21		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	250,00	250,00	250,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.160,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	18.130,00	18.110,00	18.110,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.840,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	90.430,00	84.500,00	84.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	116.137,41		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	266.500,00	266.500,00	266.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	287.939,99		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.326.350,00	1.277.800,00	1.277.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	2.200,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.747.475,79		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.326.350,00	1.277.800,00	1.277.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	2.200,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.747.475,79		

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.”

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Organi istituzionali	comp	23.100,00	23.100,00	23.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.501,61		
2	Segreteria generale	comp	51.800,00	51.800,00	51.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.447,05		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	2.200,00	1.950,00	1.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.359,78		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	25.200,00	24.200,00	24.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	37.650,89		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	26.700,00	2.200,00	2.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.655,60		
6	Ufficio tecnico	comp	39.700,00	39.200,00	39.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.195,64		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	46.500,00	46.500,00	46.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.627,54		
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	292.150,00	289.450,00	289.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	387.410,47		
TOTALI MISSIONE		comp	507.350,00	478.400,00	478.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	713.848,58		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	42.100,00	34.100,00	34.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	43.175,05		
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	42.100,00	34.100,00	34.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	43.175,05		

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	33.090,00	23.890,00	23.890,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.993,86		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	16.520,00	16.170,00	16.170,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.083,13		
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	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.835,80		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	77.610,00	68.060,00	68.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	118.912,79		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.380,46		
TOTALI MISSIONE		comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.380,46		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Sport e tempo libero	comp	6.600,00	5.800,00	5.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.294,55		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	6.600,00	5.800,00	5.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.294,55		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.800,00		
3	Rifiuti	comp	201.500,00	201.500,00	201.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	283.910,73		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	205.300,00	205.300,00	205.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	287.710,73		

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.”

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	43.200,00	52.900,00	52.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.462,39		
TOTALI MISSIONE		comp	43.200,00	52.900,00	52.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.462,39		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.201,23		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.201,23		

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.”

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	400,00	400,00	400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	800,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.389,77		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	50.500,00	50.500,00	50.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	51.040,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.180,00	1.180,00	1.180,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.108,44		
TOTALI MISSIONE		comp	60.580,00	60.580,00	60.580,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	93.338,21		

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	250,00	250,00	250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.160,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	250,00	250,00	250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.160,00		

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.”

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Fondo di riserva	comp	3.630,00	3.610,00	3.610,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.840,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	14.500,00	14.500,00	14.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	18.130,00	18.110,00	18.110,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.840,00		

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:

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:

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.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	29.880,00	23.950,00	23.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.208,32		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	60.550,00	60.550,00	60.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.929,09		
TOTALI MISSIONE		comp	90.430,00	84.500,00	84.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	116.137,41		

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	266.500,00	266.500,00	266.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	287.939,99		
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	266.500,00	266.500,00	266.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	287.939,99		

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 41 - MANUTENZIONE SITO INTERNET 2016/2019	780,80	0,00	0,00
n° 75 - MANUTENZIONE PERIODICA SISTEMI ANTINCENDIO PER GLI ANNI 2015-2017	0,00	0,00	0,00
n° 76 - MANUTENZIONE PERIODICA SISTEMI ANTINCENDIO PER GLI ANNI 2015-2017	0,00	0,00	0,00
n° 213 - ASSISTENZA SOFTWARE 2016 - 2018	696,62	696,62	0,00
n° 248 - TRASPORTO SCOLASTICO A.S 2016/2017	7.711,23	0,00	0,00
n° 434 - ACQUISTO SOFTWARE SISCOM PER UFFICI	3.782,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	12.970,65	696,62	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
B4	1	1			
B5	1	1			
C3	1	1			
C5	1	1			
D1	1	1			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 5

fuori ruolo n. /

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	Responsabile Servizio Tecnico		1
B5	Operaio Specializzato		1

AREA VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C5	Agente Polizia Municipale		1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C3	Impiegata Servizi Demografici		1

AREA AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B4	Esecutore Professionale		1

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 33 del 28.06.2016.

Considerazioni Finali

Il presente Documento, attualmente predisposto prendendo come riferimento il bilancio del corrente esercizio 2016, verrà aggiornato in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2017 e pluriennale 2017/2019.