
Comune di Front

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

- 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.

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 Front ha un popolazione pari a 1677 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. (***) *indicare completo / 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 ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 1726 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) | | n. 1753 |
| Di cui : | maschi | n. 881 |
| | femmine | n. 872 |
| nuclei familiari | | n. 750 |
| comunità/convivenze | | n. 1 |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente) | | n. 1664 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 11 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno | n.24 | |
| saldo naturale | | n. -13 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 61 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno | n. 77 | |
| saldo migratorio | | n. -29 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 1695 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 88 |
| 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 | Tasso |
| | Anno-7 | _____ |
| | Anno-6 | _____ |
| | Anno-5 | _____ |
| | Anno-4 | _____ |
| | Anno-3 | _____ |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | Anno-7 | _____ |
| | Anno-6 | _____ |
| | Anno-5 | _____ |
| | Anno-4 | _____ |
| | Anno-3 | _____ |
| 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 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. ____ | 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 | Si | Si | Si | Si |
| 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
2016 - 2018**

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 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 e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

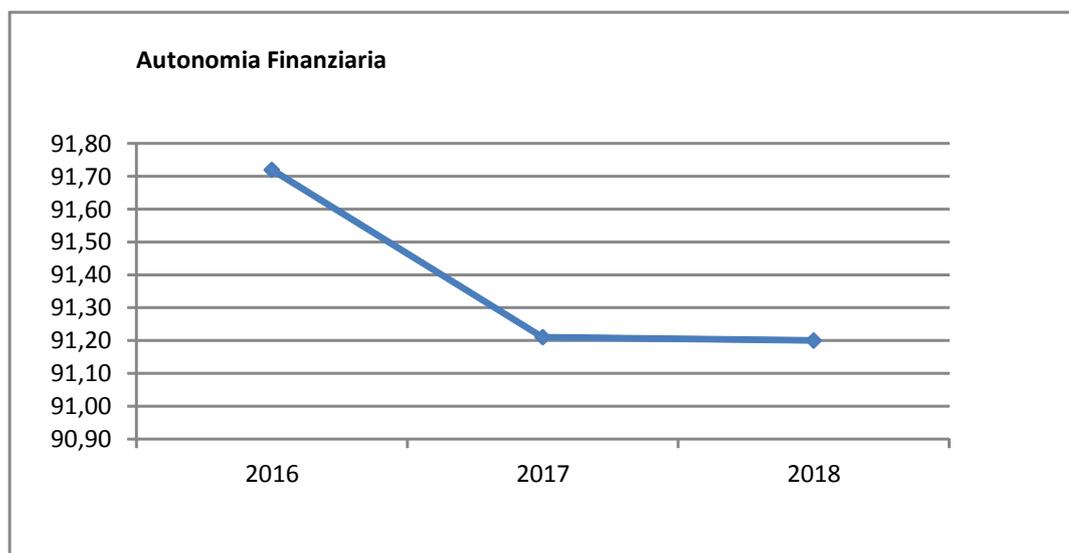
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

| Autonomia Finanziaria | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 91,72 % | 91,21 % | 91,20 % |

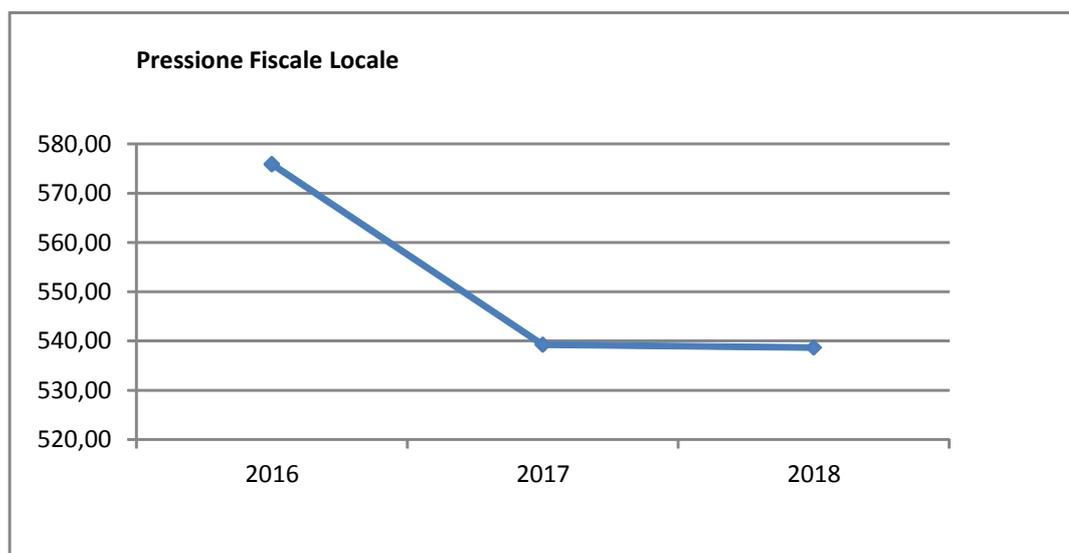


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

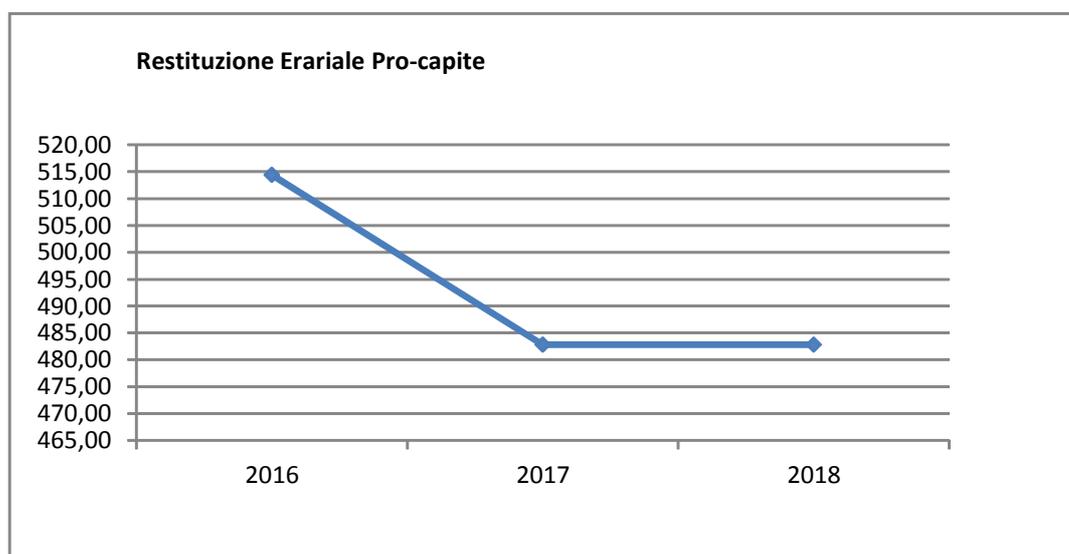
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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> | € 575,91 | € 539,24 | € 538,65 |



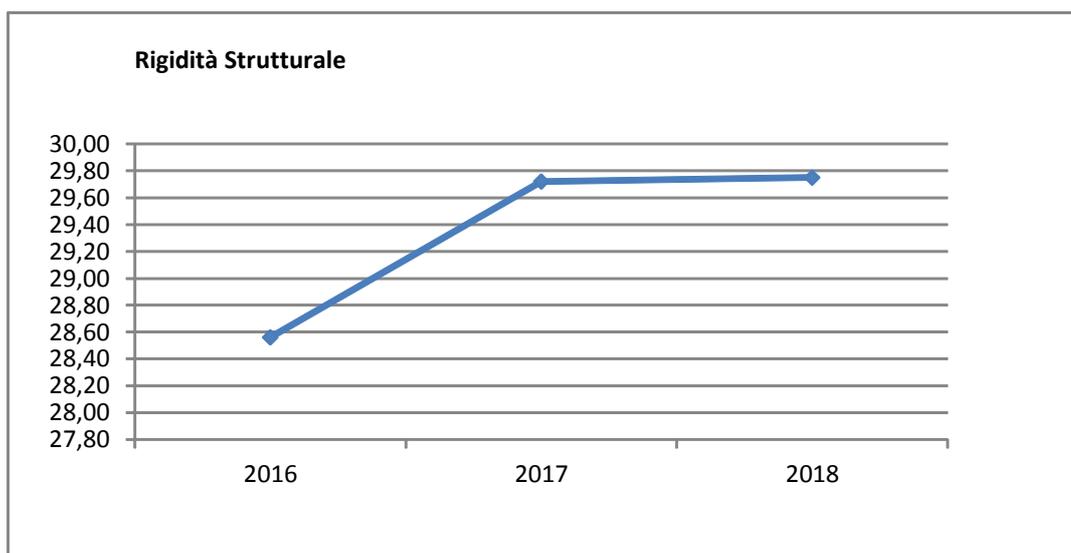
| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 514,43 | € 482,83 | € 482,83 |



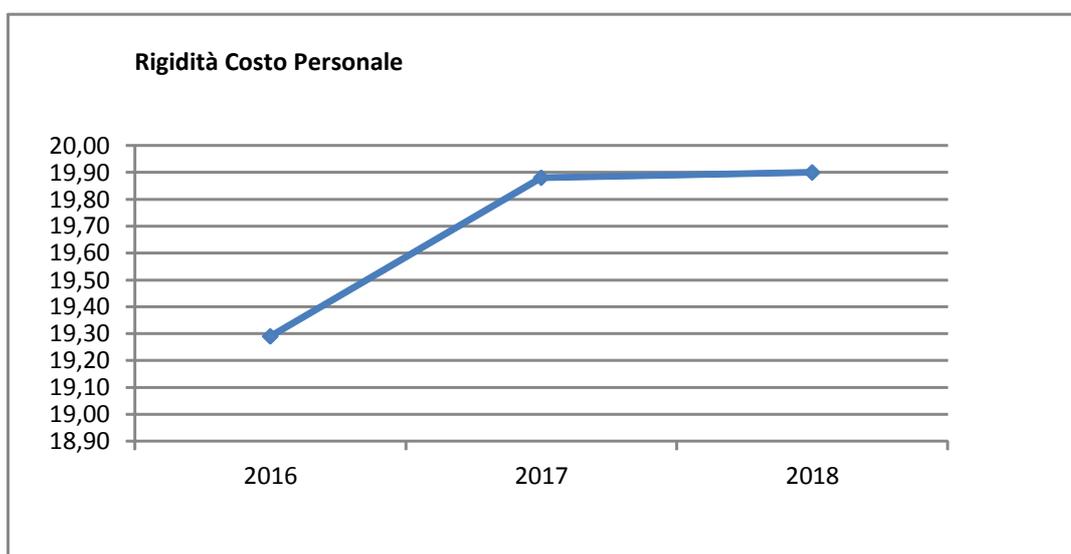
Rigidità del bilancio

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> | 28,56 % | 29,72 % | 29,75 % |

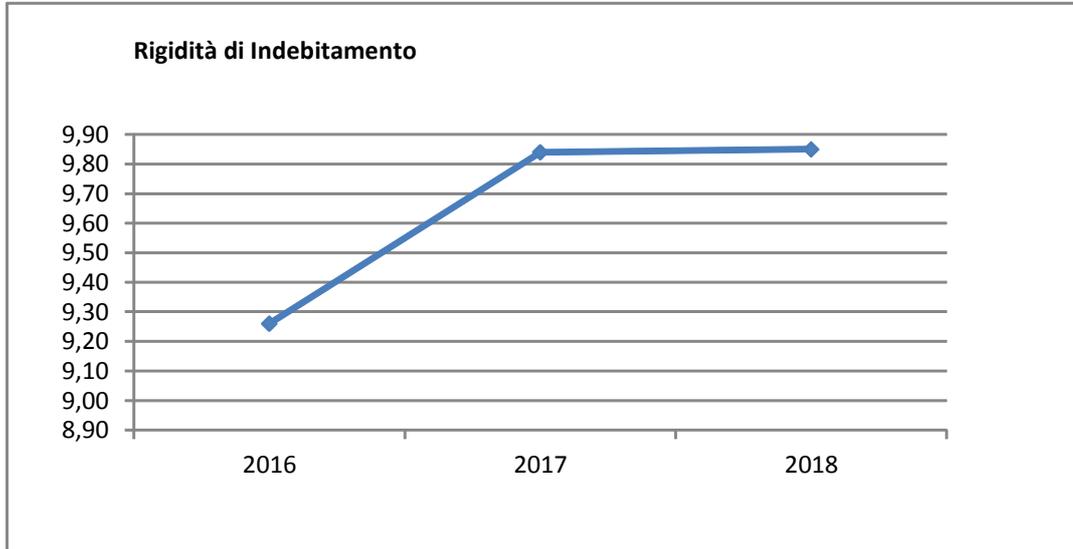


| Rigidità costo personale | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u> | 19,29 % | 19,88 % | 19,90 % |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| Rigidità indebitamento | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 9,26 % | 9,84 % | 9,85 % |

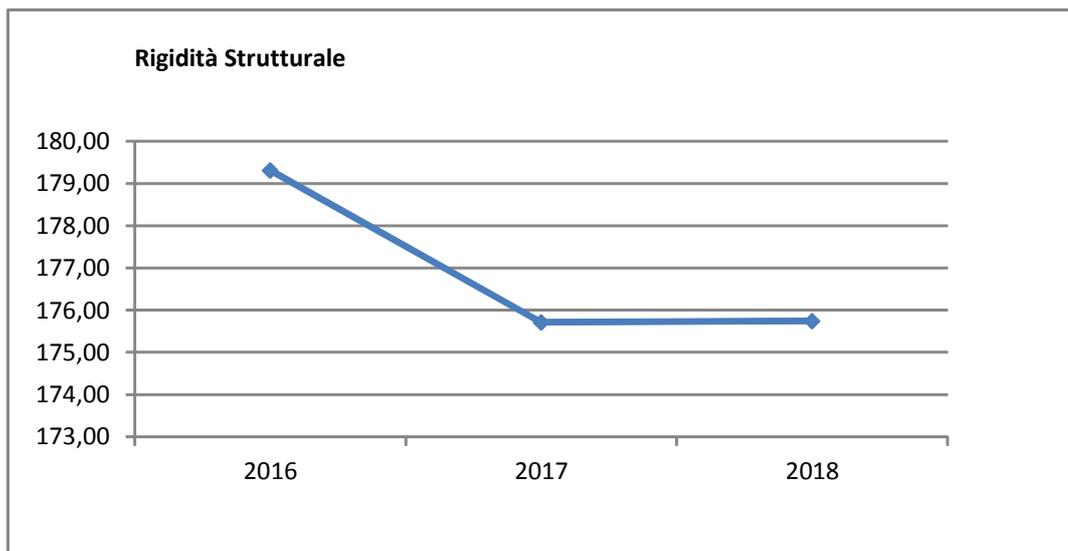


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

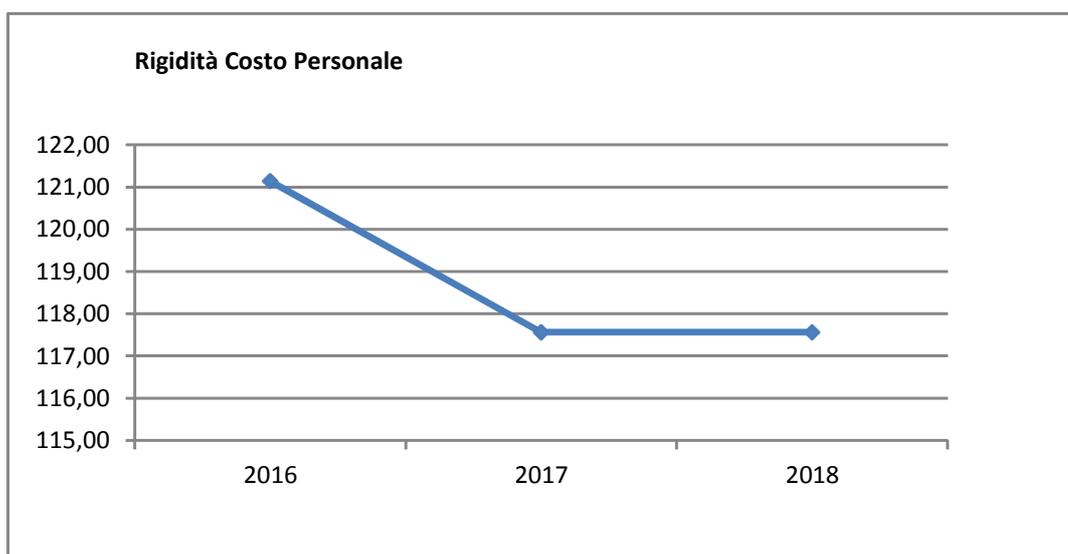
Grado di rigidità pro-capite

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> | 179,31 € | 175,71 € | 175,74 € |

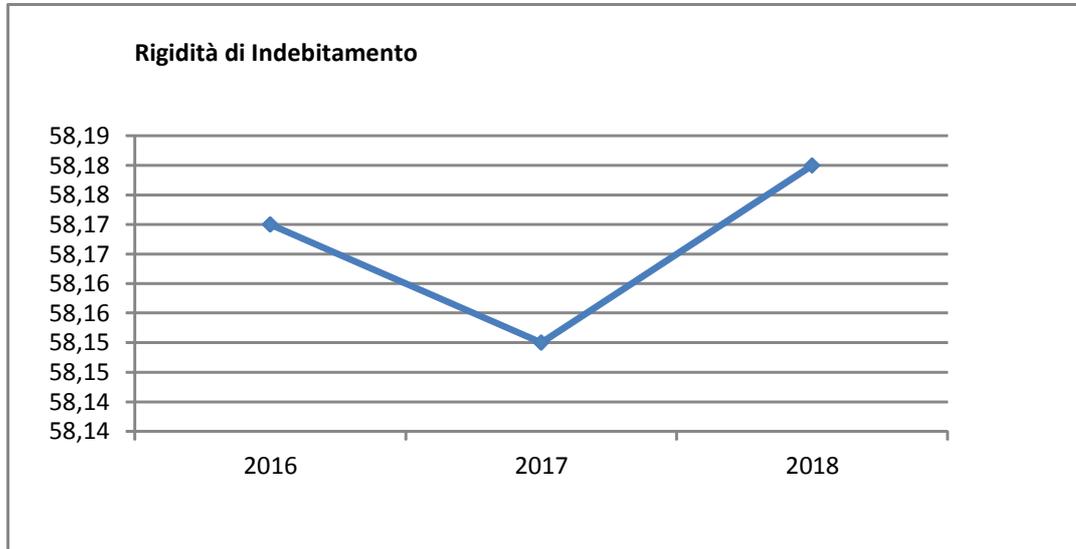


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u> | 121,14 € | 117,56 € | 117,56 € |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

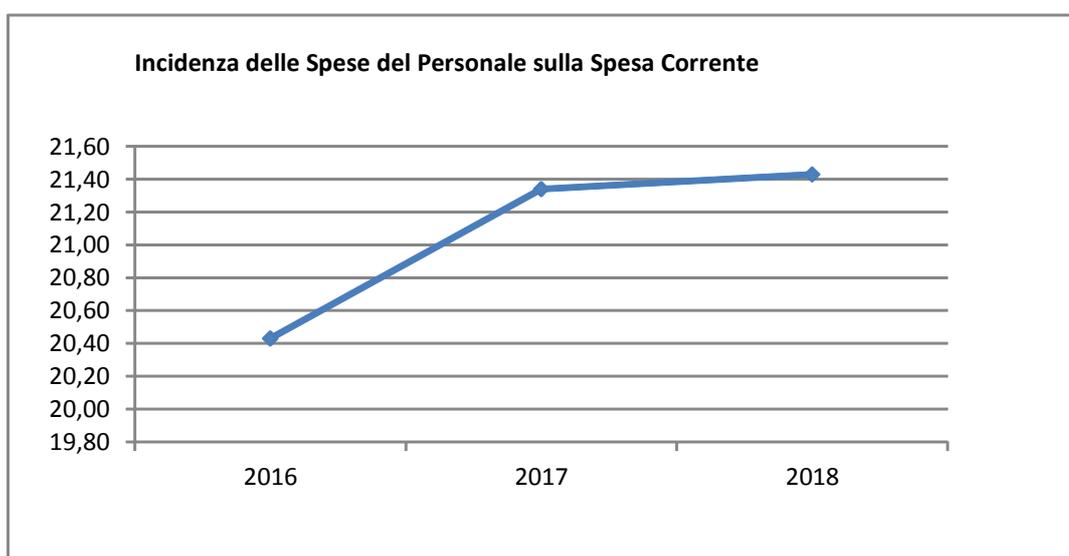
| Rigidità indebitamento pro-capite | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u> | 58,17 € | 58,15 € | 58,18 € |



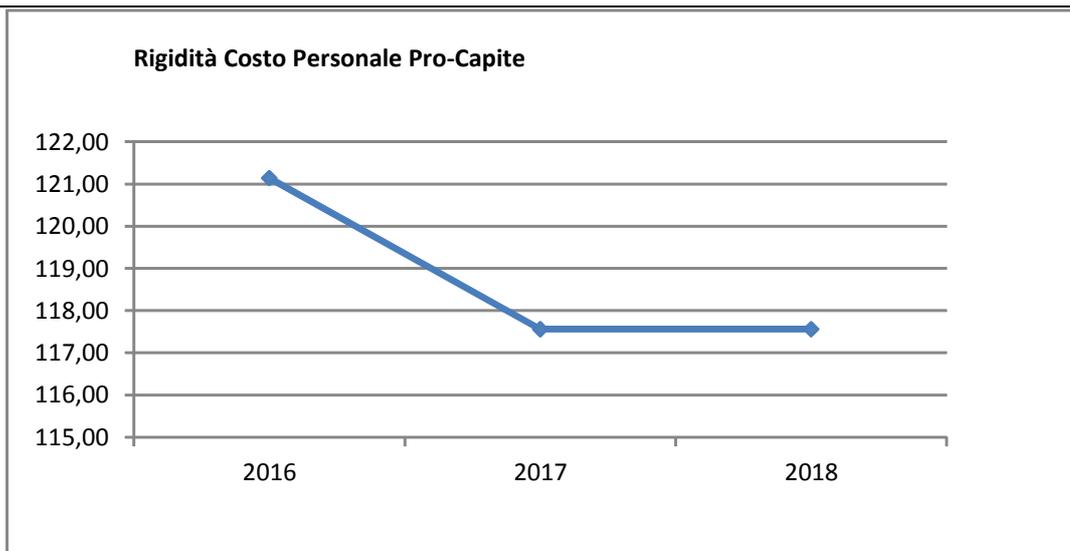
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 20,43 % | 21,34 % | 21,43 % |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 121,14 € | 117,56 € | 117,56 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u> | 19,29 % | 19,88 % | 19,90 % |

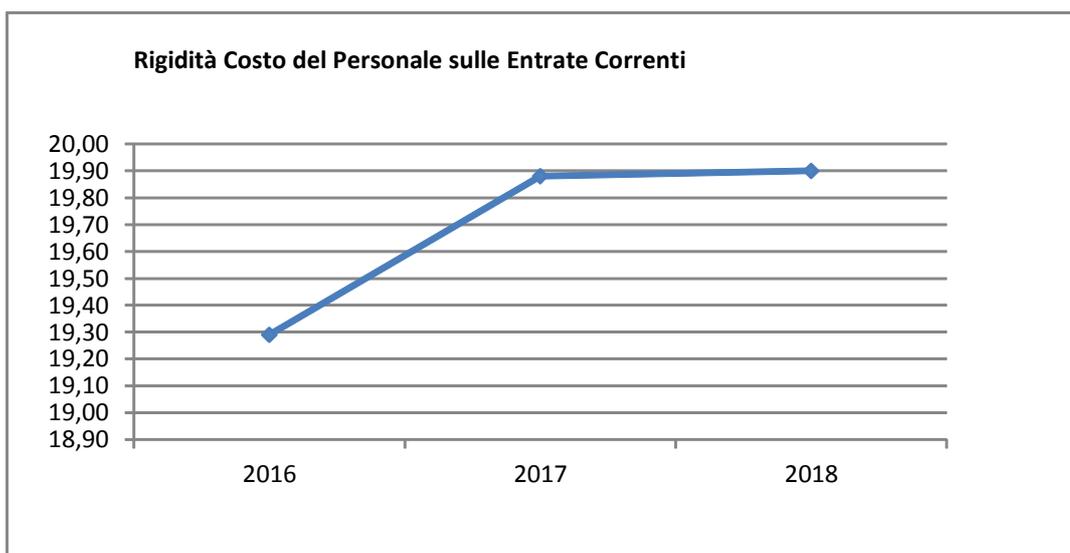


Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 1 | servizio refezione scolastica | 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> |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| MANUTENZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE | - Entrate proprie - Alienazioni | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE | - Entrate proprie - Alienazioni | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA | - Entrate proprie - Alienazioni | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| POTENZIAMENTO SICUREZZA | - Entrate proprie - Alienazioni | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE | - Entrate proprie - Concessione Loculi | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 86.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARI CIMITERI | - Entrate proprie - Concessione Loculi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| POTENZIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA | - Entrate proprie - Concessione Loculi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE | - Entrate proprie - OO.UU. | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 86.000,00 |
| POTENZIAMENTO SICUREZZA | - Entrate proprie - OO.UU. | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |

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> |
|------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 9530 / 3312 / 99 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA RESTAURO CONSERVATIVO CAPPELLA SANT'ANTONIO | 51.000,00 | 0,00 | 51.000,00 |
| | TOTALE: | 51.000,00 | 0,00 | 51.000,00 |

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 € 4,50 | COSTO PASTO SCUOLA INFANZIA € 4,00 |
|--------------------------------|-------------------|---|--|
| fino ad € 7.746,85 | Esenti | == | == |
| 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 € amui

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 € |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 | / |

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 | | |
| 2 componenti | | |
| 3 componenti | | |
| 4 componenti | | |
| 5 componenti | | |
| 6 o più componenti | | |

| <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 | | |
| 102 | Cinematografi e teatri | | |
| 103 | Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta | | |
| 104 | Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi | | |
| 105 | Stabilimenti balneari | | |
| 106 | Esposizioni, autosaloni | | |
| 107 | Alberghi con ristorante | | |
| 108 | Alberghi senza ristorante | | |
| 109 | Case di cura e riposo | | |
| 110 | Ospedale | | |
| 111 | Uffici, agenzie, studi professionali | | |
| 112 | Banche ed istituti di credito | | |
| 113 | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, | | |
| 114 | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | | |
| 115 | Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, | | |
| 116 | Banchi di mercato beni durevoli | | |
| 117 | Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, | | |
| 118 | Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, | | |
| 119 | Carrozzeria, autofficina, elettrauto | | |
| 120 | Attività industriali con capannoni di produzione | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 121 | Attività artigianali di produzione beni specifici | | |
| 122 | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, | | |
| 123 | Mense, birrerie, amburgherie | | |
| 124 | Bar, caffè, pasticceria | | |
| 125 | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e | | |
| 126 | Plurilicenze alimentari e/o miste | | |
| 127 | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio | | |
| 128 | Ipermercati di generi misti | | |
| 129 | Banchi di mercato genere alimentari | | |
| 130 | Discoteche, night club | | |

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> | <i>al mese</i> |
|---|---------------|----------------|
| ORDINARIA Superfici fino a mq 1 | | |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | | |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5 | | |
| ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5 | | |

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

| | <i>Superfici inferiori a mq 1</i> | <i>Superfici superiori a mq 1</i> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Tariffa per i primi 10 gg | | |
| Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione | | |

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
 Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
 Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
 Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

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 | 22.700,00 | 24.700,00 | 24.700,00 |
| | | cassa | 64.749,56 | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 52.100,00 | 51.600,00 | 51.600,00 |
| | | cassa | 71.535,45 | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 2.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| | | cassa | 11.960,65 | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 24.000,00 | 24.700,00 | 24.700,00 |
| | | cassa | 37.028,76 | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.200,00 |
| | | cassa | 12.034,88 | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 60.750,00 | 47.750,00 | 46.150,00 |
| | | cassa | 78.369,21 | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 45.400,00 | 45.400,00 | 45.400,00 |
| | | cassa | 58.399,58 | | |
| | 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 | 279.050,00 | 263.100,00 | 263.100,00 |
| cassa | | 337.835,78 | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 494.000,00 | 466.250,00 | 464.650,00 |
| | | cassa | 671.913,87 | | |
| 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 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3-Ordine pubblico e sicurezza | 1-Polizia locale e amministrativa | comp | 34.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| | | cassa | 48.240,94 | | |
| | 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 |
| | | cassa | 48.240,94 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 24.250,00 | 23.250,00 | 23.250,00 |
| | | cassa | 39.602,90 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 15.900,00 | 15.900,00 | 15.900,00 |
| | | cassa | 28.965,97 | | |
| | 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 | 53.500,00 | 38.900,00 | 38.900,00 |
| | | cassa | 104.288,20 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 93.650,00 | 78.050,00 | 78.050,00 |
| | | cassa | 172.857,07 | | |
| 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 | 1.800,00 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| | cassa | 1.800,00 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| | | cassa | 14.768,99 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| | cassa | 14.768,99 | | | |
| 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 | 9.516,00 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 9.516,00 | | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 9.872,00 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 196.000,00 | 196.000,00 | 196.000,00 |
| | | cassa | 325.405,22 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 202.000,00 | 196.000,00 | 196.000,00 |
| | | cassa | 335.277,22 | | |
| | 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 | 45.800,00 | 30.300,00 | 30.300,00 |
| | | cassa | 156.960,46 | | |
| 11-Soccorso civile | Totale Missione 10 | comp | 45.800,00 | 30.300,00 | 30.300,00 |
| | | cassa | 156.960,46 | | |
| | 1-Sistema di protezione civile | comp | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| | | cassa | 3.535,07 | | |
| | 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 | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| | | cassa | 3.535,07 | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | | cassa | 800,00 | | |
| | 5-Interventi per le famiglie | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 1.500,00 | | |
| | 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | cassa | 8.000,00 | | |
| | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 50.500,00 | 50.500,00 | 50.500,00 |
| | | cassa | 50.500,00 | | |
| | 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 4.615,53 | | |
| 13-Tutela della salute | Totale Missione 12 | comp | 62.400,00 | 60.400,00 | 60.400,00 |
| | | cassa | 65.415,53 | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| | | | | | |
|--|--|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| 14-Sviluppo economico e competitività | 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 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 1-Industria PMI e Artigianato | comp | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| | | cassa | 1.250,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | cassa | 300,00 | | |
| | 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 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| | | cassa | 1.550,00 | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 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 | | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 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 | | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 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 | | | |
| 19-Relazioni internazionali | 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 | | |
| 20-Fondi e accantonamenti | 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 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

| | | | | | |
|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 50-Debito pubblico | 1-Fondo di riserva | comp | 5.250,00 | 4.630,00 | 5.190,00 |
| | | cassa | 2.190,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 14.100,00 | 14.100,00 | 14.100,00 |
| | | cassa | 14.700,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 19.350,00 | 18.730,00 | 19.290,00 |
| | | cassa | 16.890,00 | | |
| | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 33.050,00 | 29.970,00 | 26.830,00 |
| | | cassa | 33.100,00 | | |
| Totale Missione 50 | comp | 33.050,00 | 29.970,00 | 26.830,00 | |
| | cassa | 33.100,00 | | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazione di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 994.500,00 | 923.950,00 | 919.770,00 |
| | cassa | 1.531.825,15 | | | |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***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) | 51.113,55 18.320,84 | 32.792,71 | 1.348,28 | 0,00 | 15.121,60 -18.320,84 | 34.140,99 | 15.121,60 0,00 |
| Totale | | 32.792,71 | 1.348,28 | 0,00 | 15.121,60 | 34.140,99 | 15.121,60 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 901.584,03 57.454,40 | 844.129,63 | 0,00 | 0,00 | 654.451,06 46.139,13 | 46.139,13 | 1.452.441,56 103.593,53 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 21.367,13 | 21.367,13 | 0,00 | 0,00 | 721,89 | | 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) | 506.978,30 79.778,95 | 427.199,35 | 0,00 | 0,00 | 1.124.089,45 1.126.353,83 | 1.126.353,83 | 424.934,97 1.206.132,78 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 399.191,90 46.237,90 | 352.954,00 | 0,00 | 0,00 | 94.098,97 82.536,36 | 82.536,36 | 364.516,61 128.774,26 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 61.677,06 10.484,52 | 51.192,54 | 682,22 | 0,00 | 14.924,75 | 35.116,52 | 16.758,24 25.409,27 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 17.723,00 3.276,00 | 14.447,00 | 0,00 | 0,00 | 4.663,20 | 13.896,20 | 550,80 7.939,20 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 41.369,95 16.227,36 | 25.142,59 | 0,00 | 0,00 | 628,00 | 21.099,19 | 4.671,40 37.326,55 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 9.890,24 3.207,30 | 6.682,94 | 0,00 | 0,00 | 2.898,15 | 6.793,44 | 2.787,65 10.000,74 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 25.872,12 844,58 | 25.027,54 | 0,00 | 0,00 | 2.389,86 | 17.043,48 | 7.984,06 3.234,44 |
| 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 | 2.332.166,90 | 2.332.166,90 | 27.356,33 | 0,00 | | 2.359.523,23 | 0,00 |
| Totale | | 4.209.464,41 | 28.038,55 | 0,00 | 1.876.887,52 | 3.708.501,38 | 2.405.889,10 |

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|-------------------|------------------|------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Avanzi di bilancio : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 116.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | - OO.UU. : | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | - Concessione Loculi : | 10.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | - Alienazioni : | 96.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 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:

| | 2013 | | | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Oneri finanziari | 32.124,55 | 28.515,29 | 35.720,00 | 41.250,00 | 38.150,00 | 38.913,00 |
| Quota capitale | 69.542,73 | 73.151,99 | 65.515,00 | 70.315,00 | 73.415,00 | 74.883,30 |
| Totale fine anno | 101.667,28 | 101.667,28 | 101.235,00 | 111.565,00 | 111.565,00 | 113.796,30 |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Interessi passivi | 32.124,55 | 28.515,29 | 35.720,00 | 33.050,00 | 29.970,00 | 26.830,00 |
| Entrate correnti | 69.542,73 | 73.151,99 | 65.515,00 | 64.500,00 | 67.550,00 | 70.740,00 |
| % su entrate correnti | 101.667,28 | 101.667,28 | 101.235,00 | 97.550,00 | 97.520,00 | 97.570,00 |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG 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 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|---------------|---|--|--------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 13.970,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 7.500,00 | 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 | 559.301,97 | 0,00 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 71.454,61 | previsione di competenza | 839.700,00 | 839.700,00 | 839.700,00 | 856.494,00 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 29.421,27 | previsione di cassa | 477.022,54 | 911.154,61 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 80.773,12 | previsione di competenza | 108.021,27 | 70.600,00 | 70.600,00 | 72.012,00 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 92.232,36 | previsione di competenza | 75.199,34 | 100.021,27 | | |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 189.733,07 | 162.500,00 | 162.500,00 | 165.750,00 |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 6.305,88 | previsione di competenza | 31.411,76 | 243.273,12 | | |
| | | | previsione di cassa | 27.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.400,00 |
| | | | previsione di competenza | 2.500,00 | 112.232,36 | | |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 266.500,00 | 266.500,00 | 266.500,00 | 271.830,00 |
| | | | previsione di cassa | 280.000,00 | 272.805,88 | | |
| | TOTALE TITOLI | 280.187,24 | previsione di competenza | 1.431.454,34 | 1.359.300,00 | 1.359.300,00 | 1.386.486,00 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 280.187,24 | previsione di cassa | 866.133,64 | 1.639.487,24 | | |
| | | | previsione di competenza | 1.452.925,22 | 1.359.300,00 | 1.359.300,00 | 1.386.486,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.425.435,61 | 1.639.487,24 | | |

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

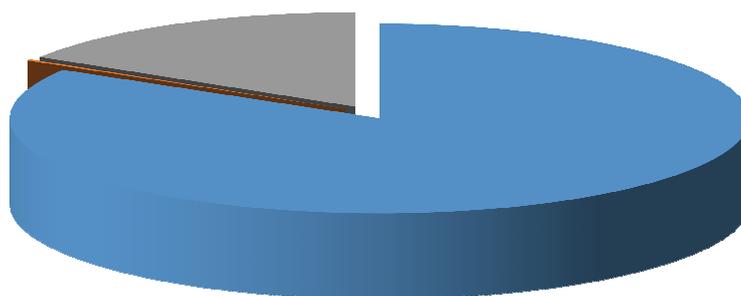
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

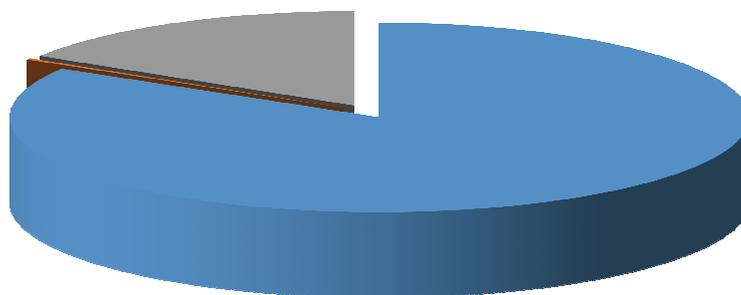
| Tipologia | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Imposte, tasse e proventi assimilati | comp | 701.700,00 | 701.700,00 | 715.734,00 |
| | | cassa | 770.739,14 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.040,00 |
| | | cassa | 4.000,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 136.000,00 | 136.000,00 | 138.720,00 |
| | | cassa | 136.415,47 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 839.700,00 | 839.700,00 | 856.494,00 |
| | | cassa | 911.154,61 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



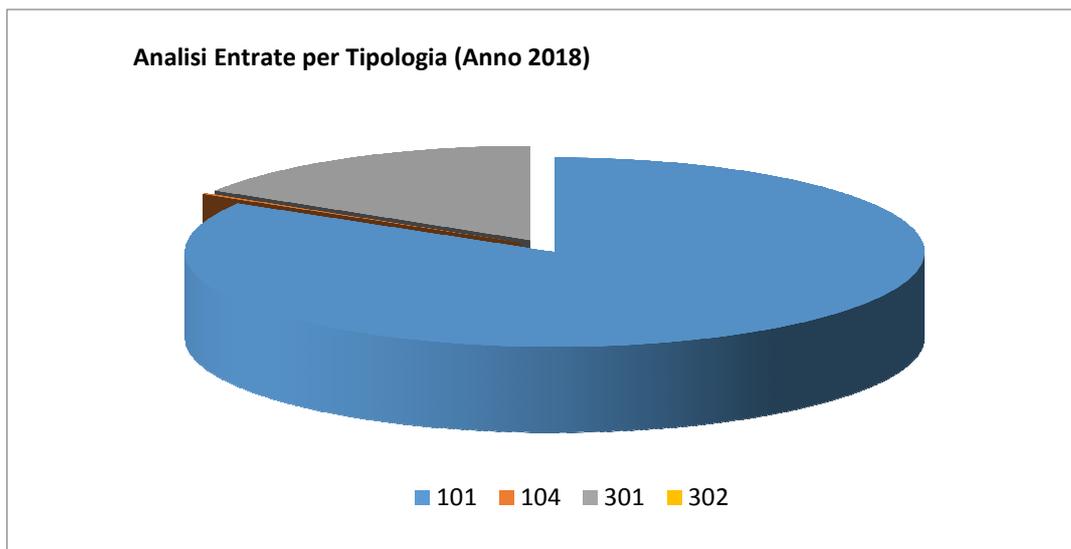
■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------|------|------|------|
| ICI/IMU | | | |
| TASI | | | |
| TARSU/TARES | | | |
| ALTRE | | | |

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

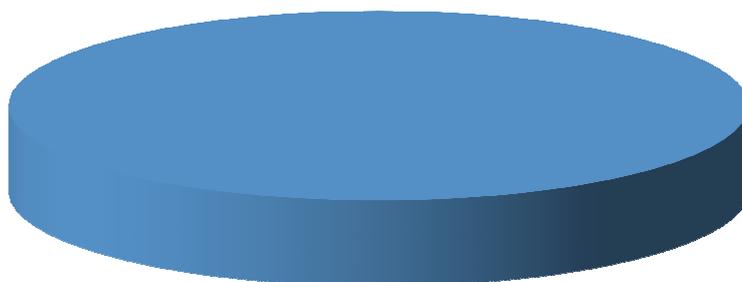
| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 70.600,00 | 70.600,00 | 72.012,00 |
| | | cassa | 100.021,27 | | |
| 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 | 70.600,00 | 70.600,00 | 72.012,00 |
| | | cassa | 100.021,27 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



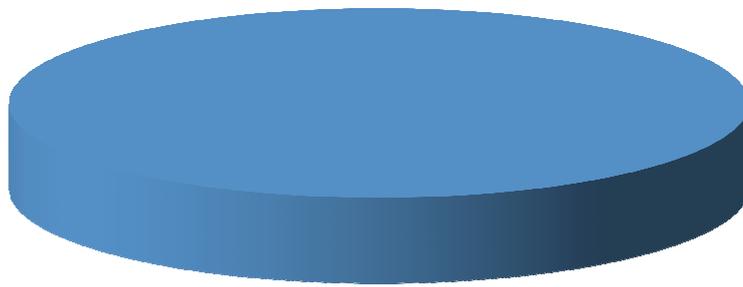
■ 101 ■ 102 ■ 103

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103

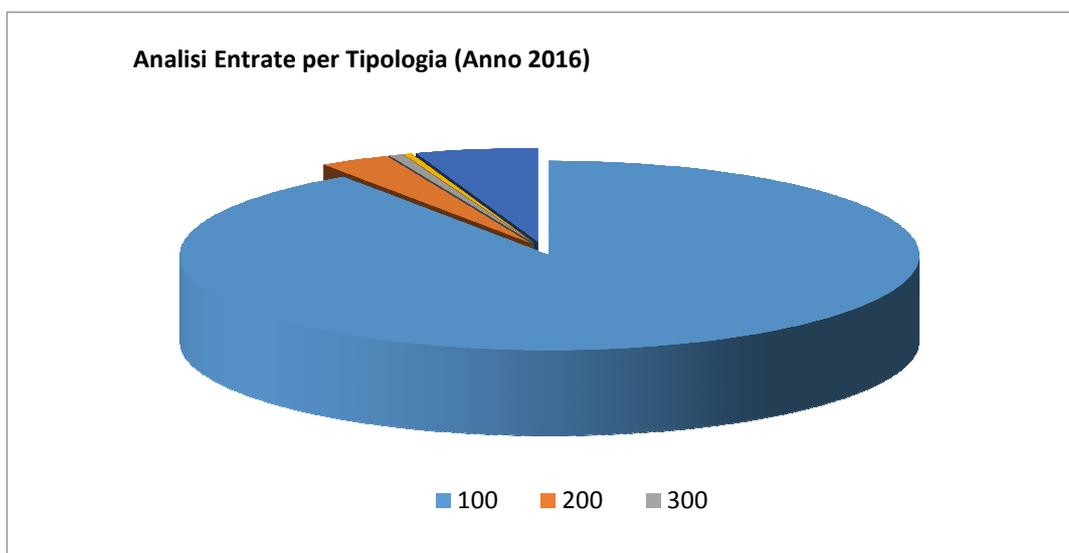
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 101 ■ 102 ■ 103

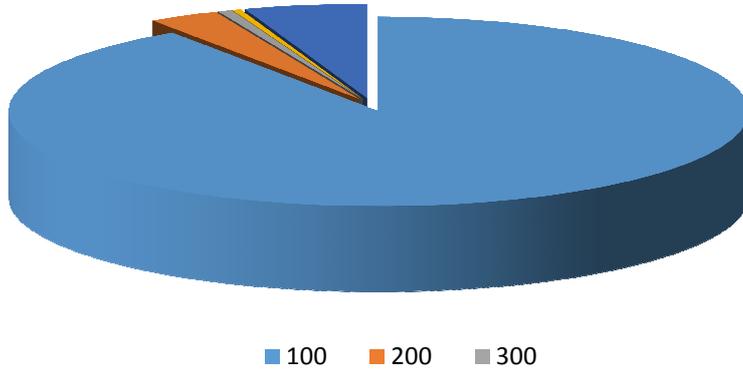
Analisi entrate: Politica tariffaria

| <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 | 147.200,00 | 147.200,00 | 150.144,00 |
| | | cassa | 218.420,55 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.100,00 |
| | | cassa | 9.451,59 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.020,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 600,00 | 600,00 | 612,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 8.700,00 | 8.700,00 | 8.874,00 |
| | | cassa | 13.800,98 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 162.500,00 | 162.500,00 | 165.750,00 |
| | | cassa | 243.273,12 | | |

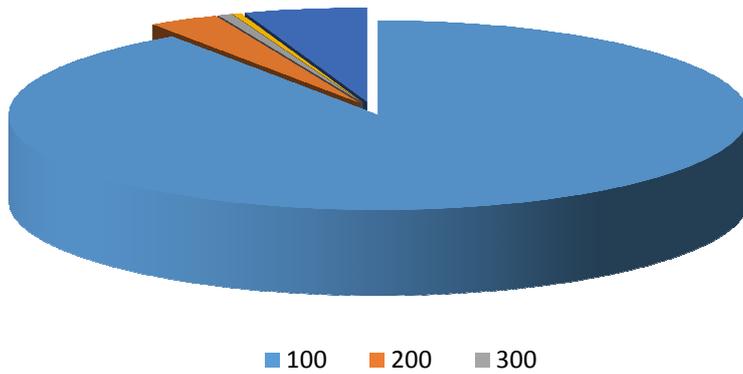


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



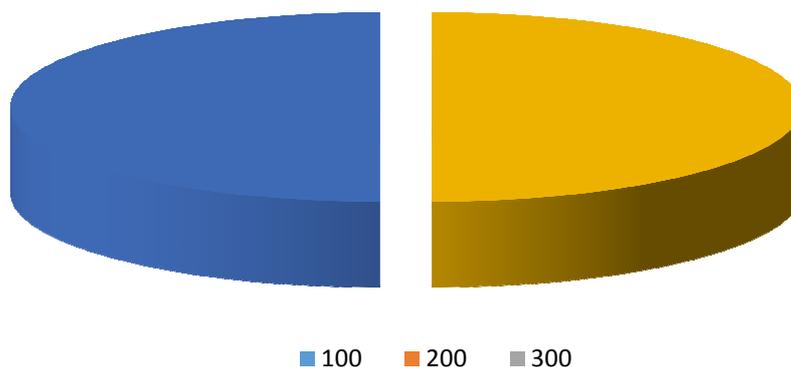
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



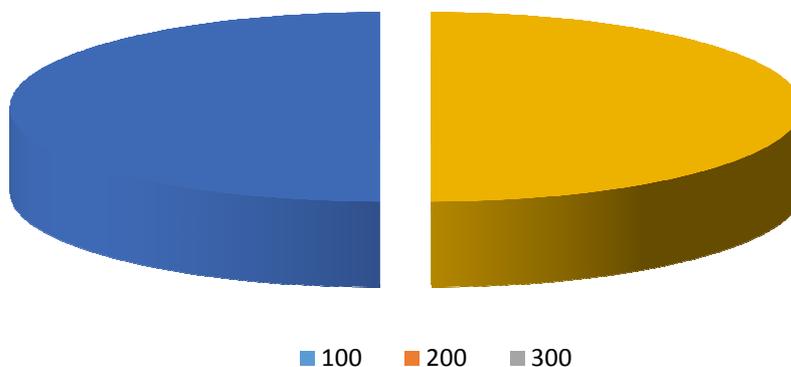
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

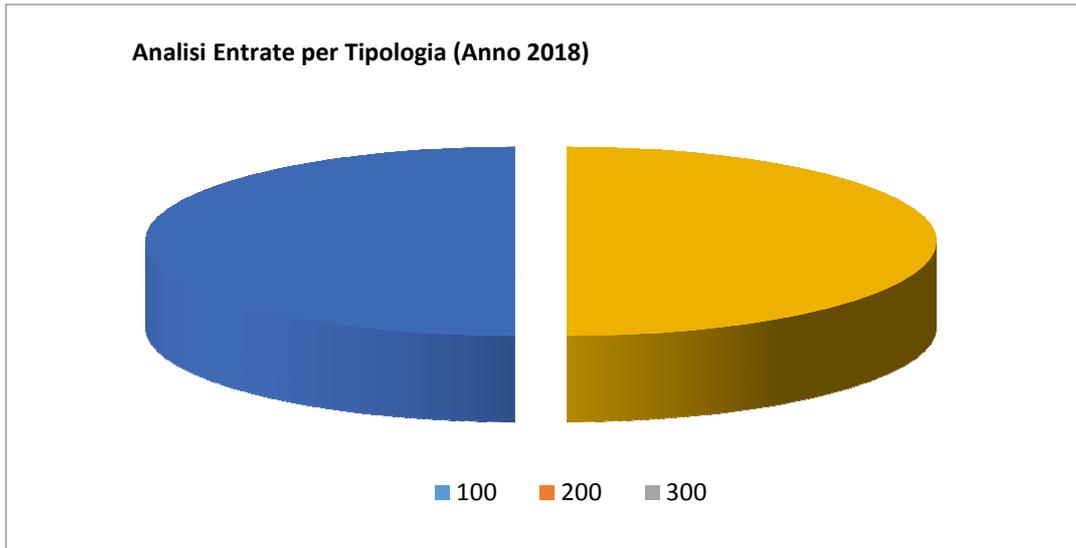
| Tipologia | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 89.661,34 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.200,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.200,00 |
| | | cassa | 12.571,02 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.400,00 |
| | | cassa | 112.232,36 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|----------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Alienazione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Riscossione crediti di breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

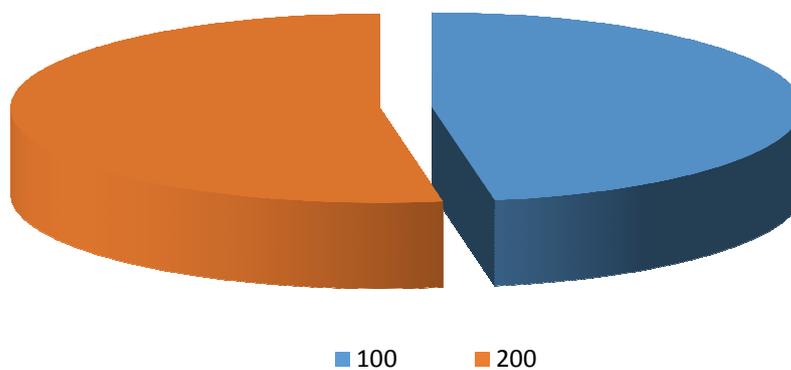
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

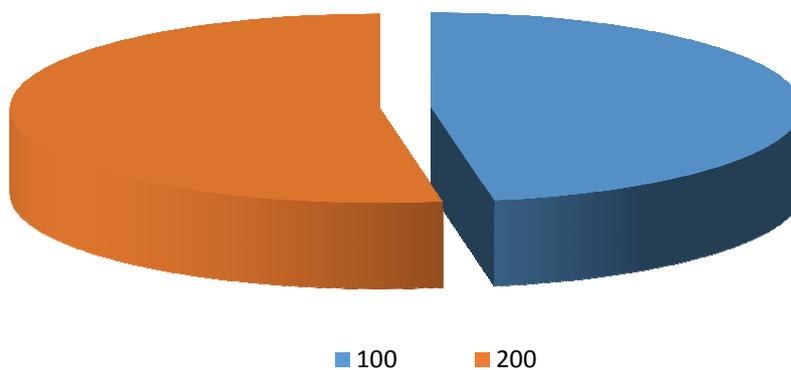
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

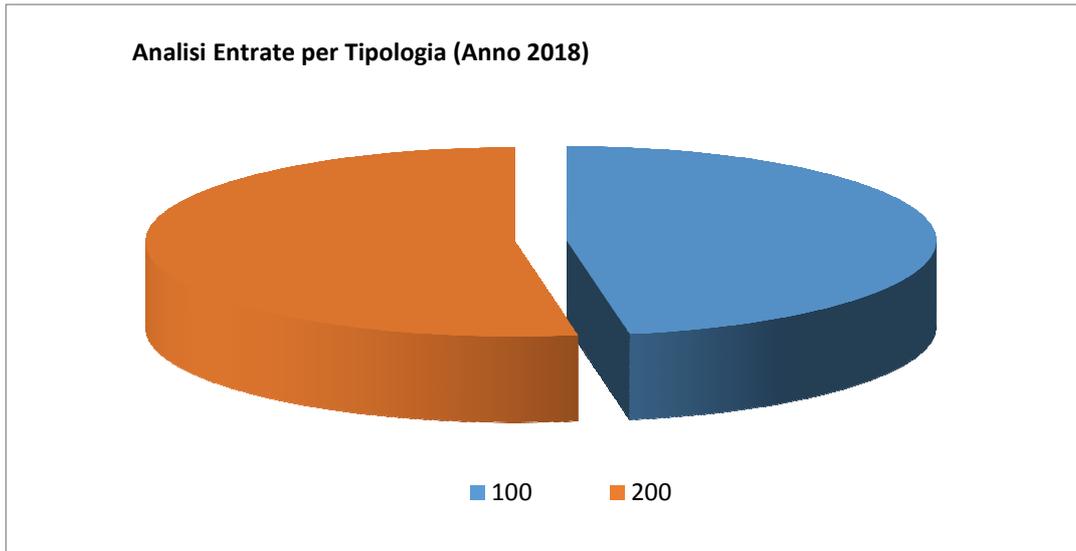
| Tipologia | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 126.000,00 | 126.000,00 | 128.520,00 |
| | | cassa | 127.000,00 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 140.500,00 | 140.500,00 | 143.310,00 |
| | | cassa | 145.805,88 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 266.500,00 | 266.500,00 | 271.830,00 |
| | | cassa | 272.805,88 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





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 | 499.000,00 | 466.250,00 | 464.650,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>6.000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 688.692,08 | | |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di competenza | 49.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 63.240,94 | | |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza | 123.650,00 | 78.050,00 | 78.050,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 202.857,07 | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 1.800,00 | | |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 14.768,99 | | |
| Missione 07 | Turismo | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 9.516,00 | | |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 202.000,00 | 196.000,00 | 196.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 335.277,22 | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza | 106.800,00 | 45.300,00 | 45.300,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 217.960,46 | | |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di competenza | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 3.535,07 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 118.400,00 | 60.400,00 | 60.400,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>51.000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 121.415,53 | | |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 550,00 | 550,00 | 550,00 |

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 | 1.550,00 | | |
| 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 | 19.350,00 | 18.730,00 | 19.290,00 |
| | | <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 | 16.890,00 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 97.550,00 | 97.520,00 | 97.570,00 |
| | | <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 | 103.415,00 | | |
| 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 | 276.691,53 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 1.492.500,00 | 1.273.000,00 | 1.272.010,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 57.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.057.609,89 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 1.492.500,00 | 1.273.000,00 | 1.272.010,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 57.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.057.609,89 | | |

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.

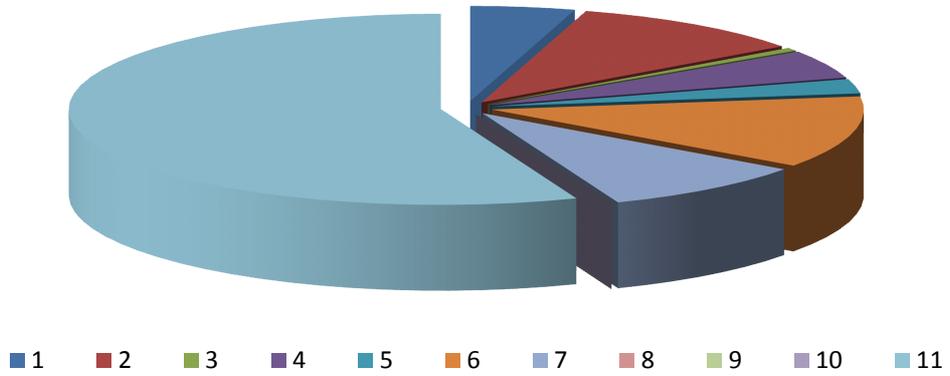
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

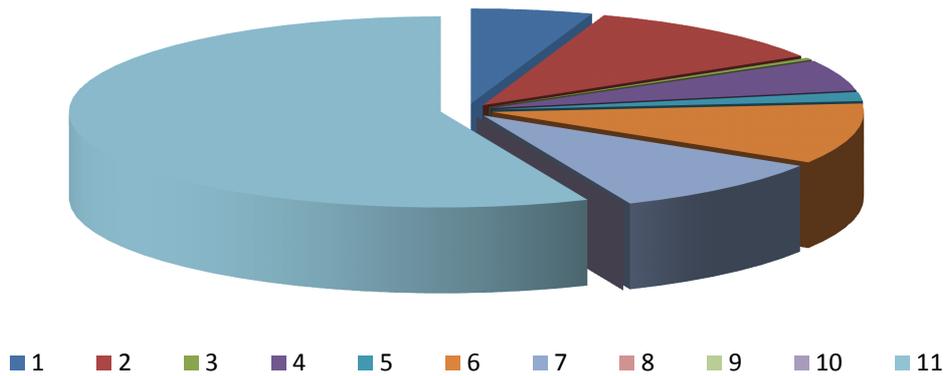
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 22.700,00 | 24.700,00 | 24.700,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 64.749,56 | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 52.100,00 | 51.600,00 | 51.600,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 71.535,45 | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 2.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 11.960,65 | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 24.000,00 | 24.700,00 | 24.700,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 37.028,76 | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 12.200,00 | 7.200,00 | 7.200,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 28.813,09 | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 60.750,00 | 47.750,00 | 46.150,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 78.369,21 | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 45.400,00 | 45.400,00 | 45.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 58.399,58 | | |
| 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 | 279.050,00 | 263.100,00 | 263.100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 337.835,78 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 499.000,00 | 466.250,00 | 464.650,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 688.692,08 | | |

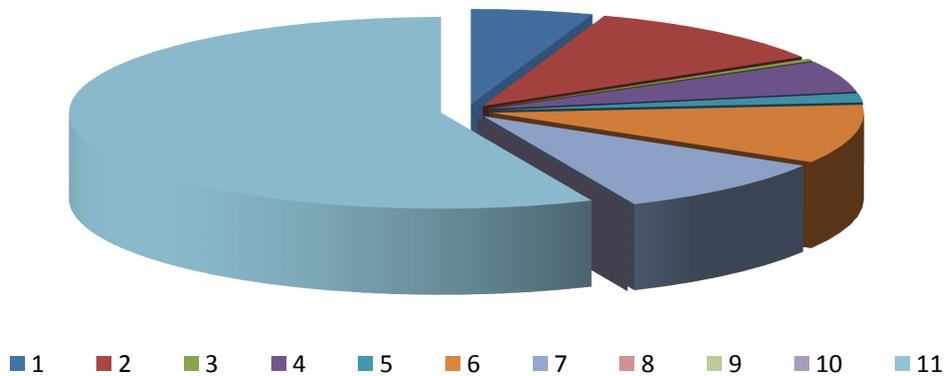
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



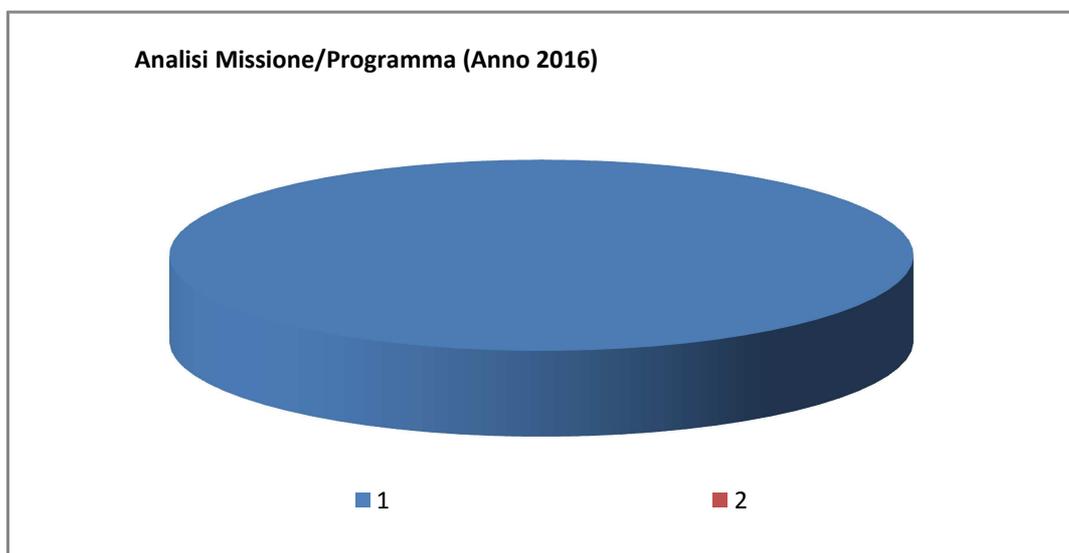
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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.”

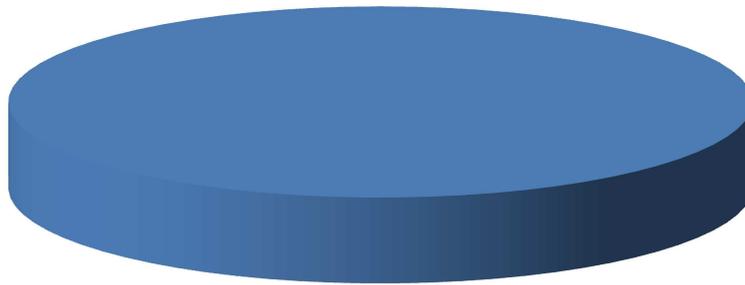
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|------------------------|---------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 49.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 63.240,94 | | |
| 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 | 49.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 63.240,94 | | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

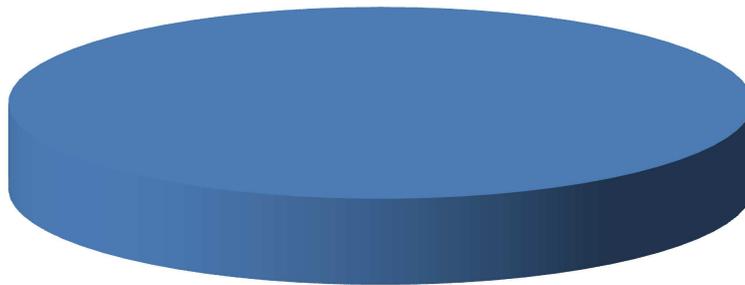
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

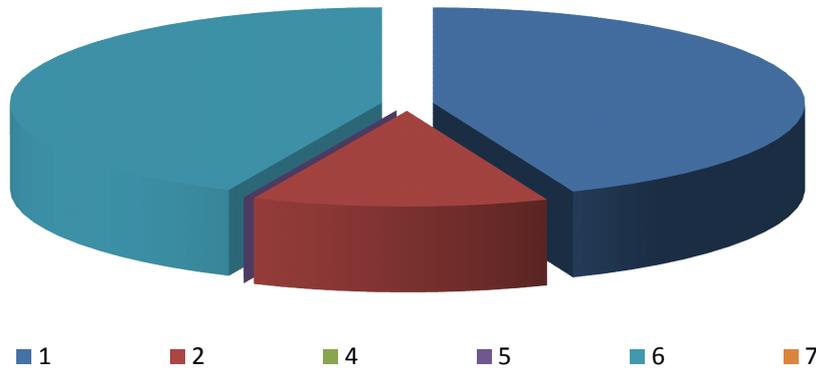
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

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

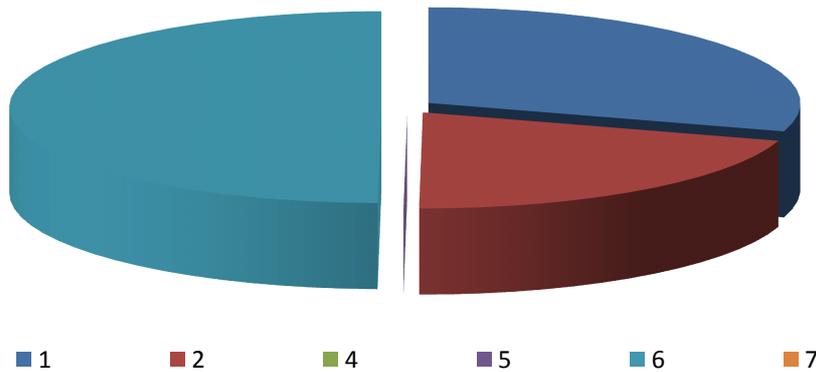
| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|-------------------------|--|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 54.250,00 | 23.250,00 | 23.250,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 69.602,90 | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 15.900,00 | 15.900,00 | 15.900,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 28.965,97 | | |
| 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 | 53.500,00 | 38.900,00 | 38.900,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 104.288,20 | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 123.650,00 | 78.050,00 | 78.050,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 202.857,07 | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

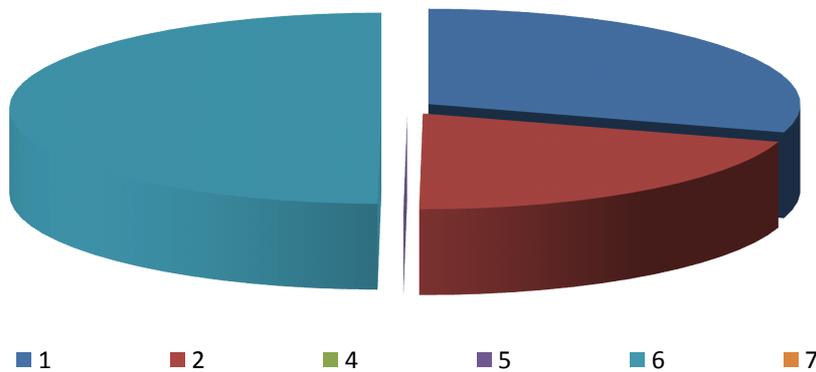
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

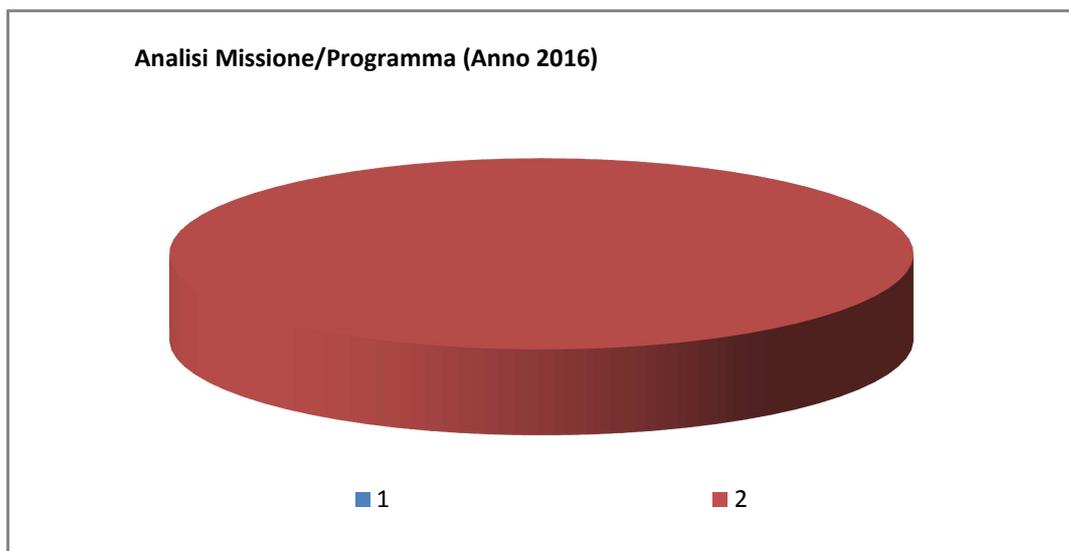
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

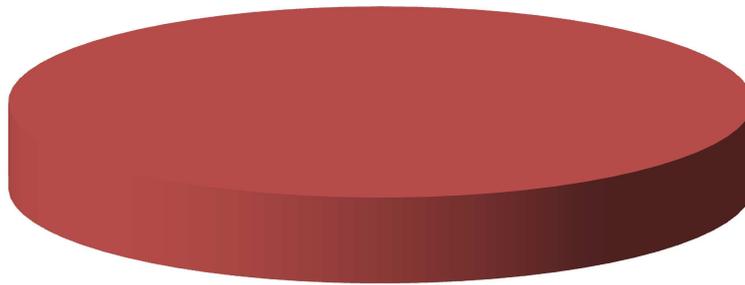
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</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 | 1.800,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.800,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

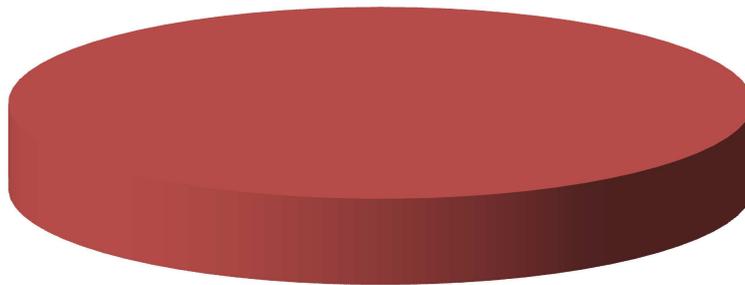
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

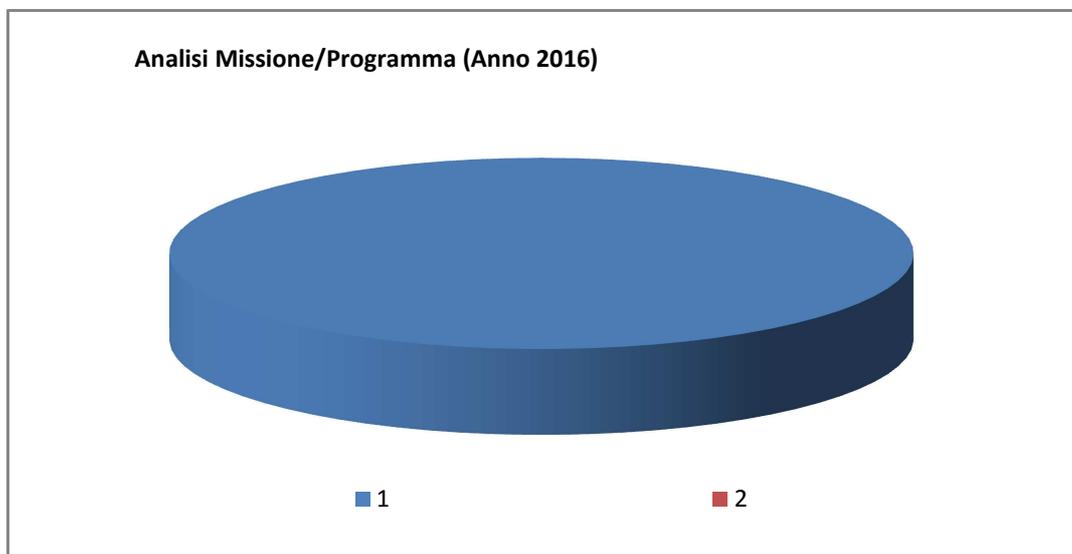
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

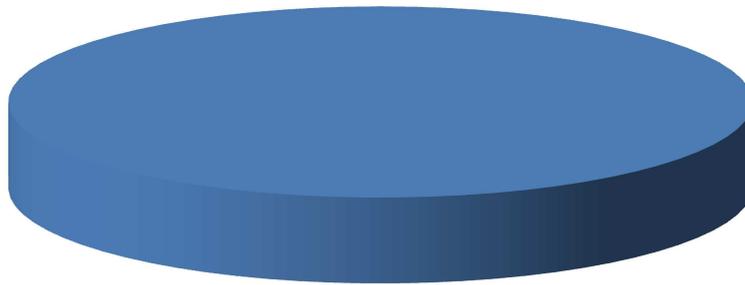
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 14.768,99 | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 14.768,99 | | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

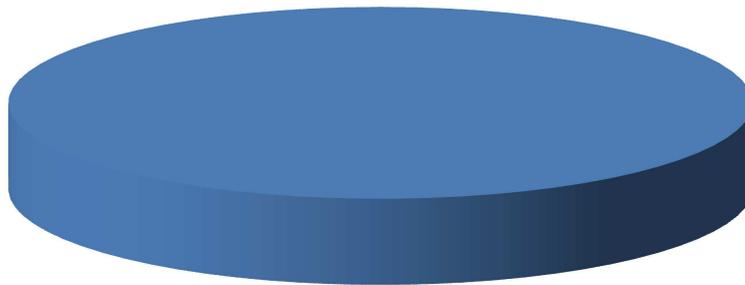
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

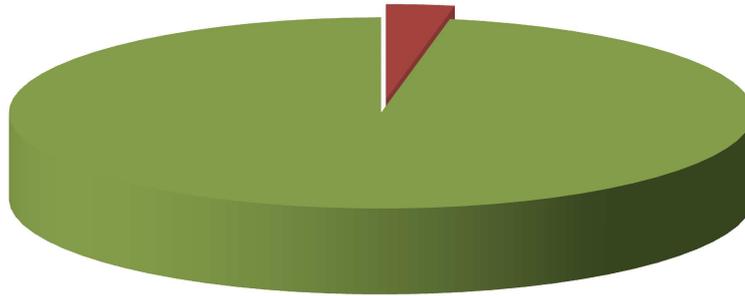
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 9.872,00 | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 196.000,00 | 196.000,00 | 196.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 325.405,22 | | |
| 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 | 202.000,00 | 196.000,00 | 196.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 335.277,22 | | |

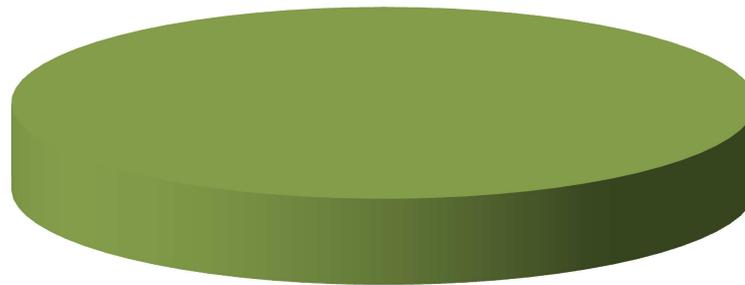
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

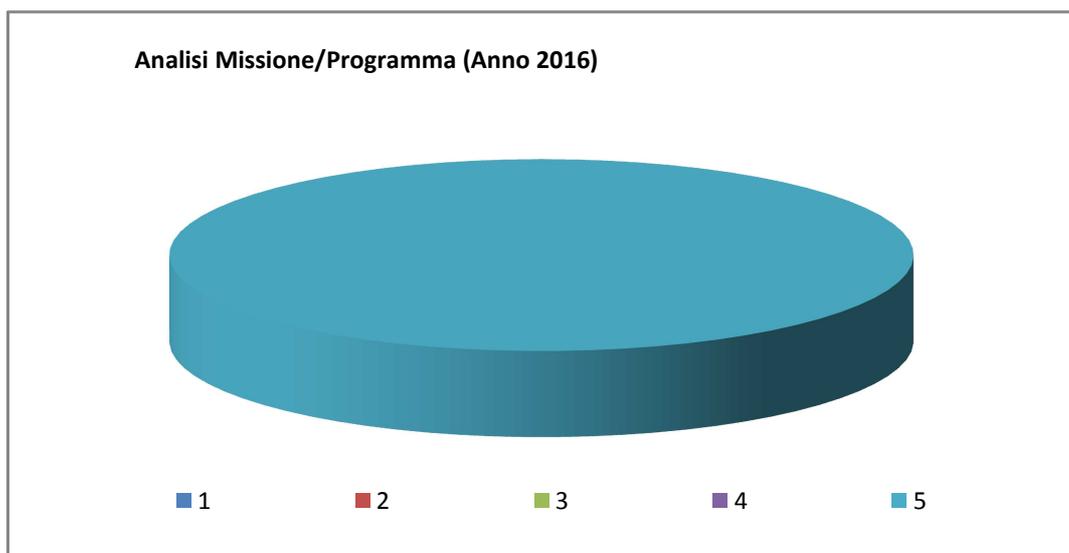
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

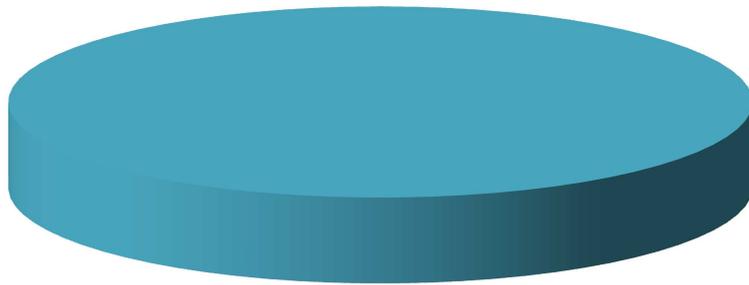
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|-------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 106.800,00 | 45.300,00 | 45.300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 217.960,46 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 106.800,00 | 45.300,00 | 45.300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 217.960,46 | | |



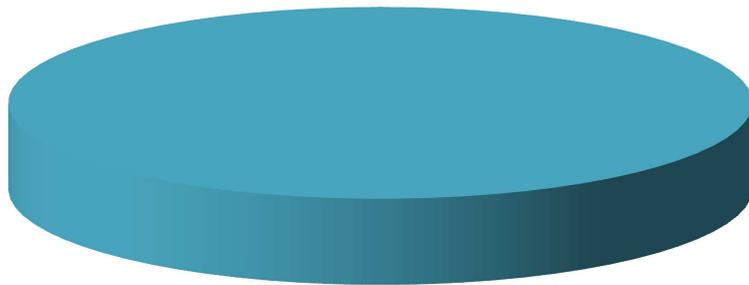
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

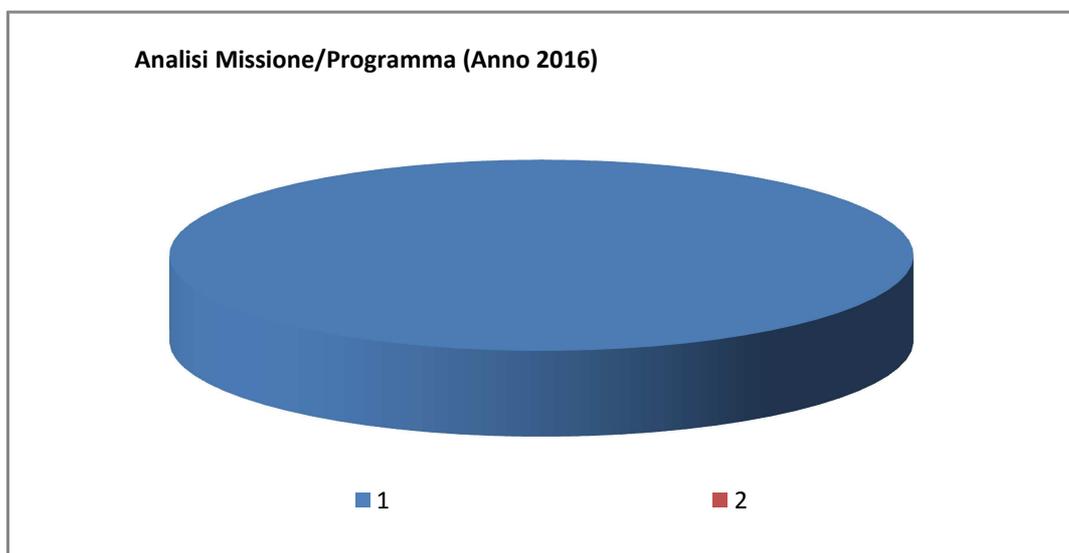
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

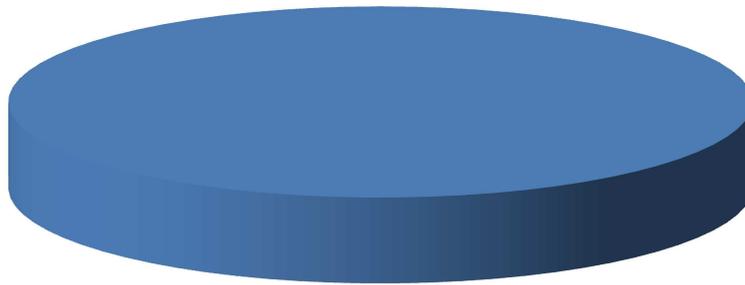
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.535,07 | | |
| 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 | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.535,07 | | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

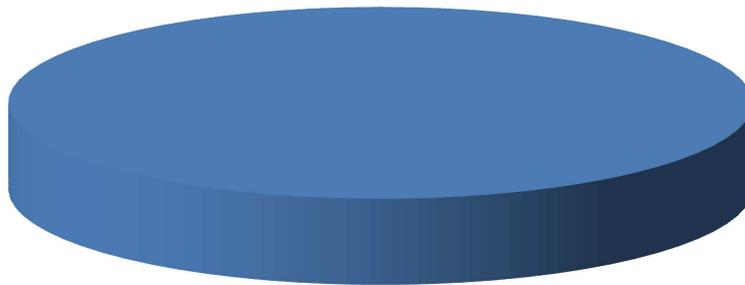
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

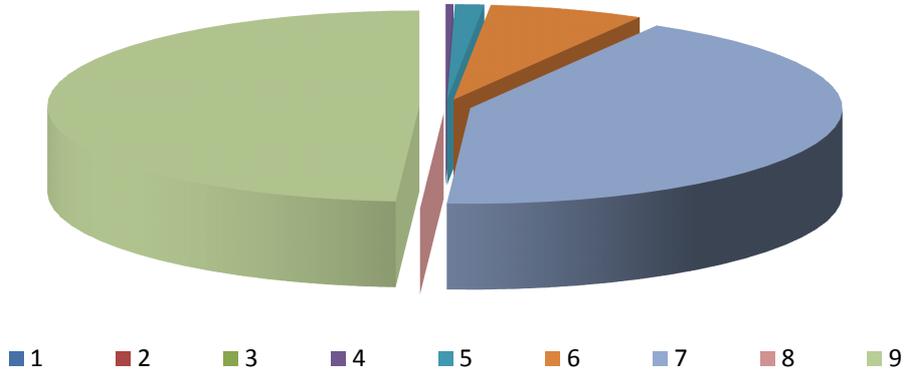
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

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

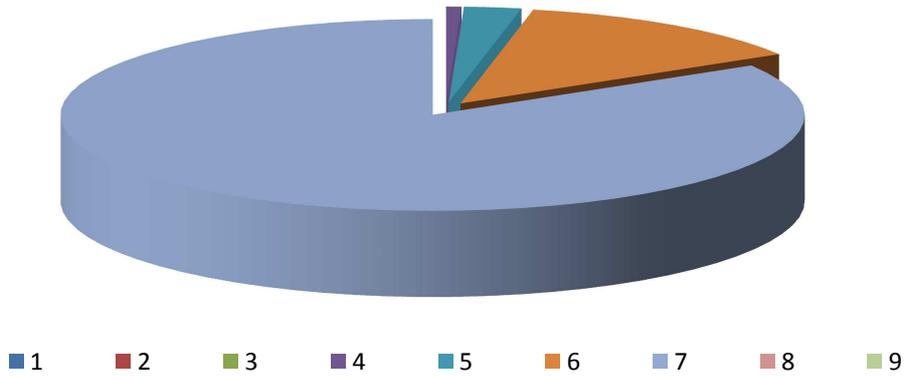
| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 4 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 800,00 | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.500,00 | | |
| 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 | 8.000,00 | | |
| 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 | 50.500,00 | | |
| 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 | 58.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 60.615,53 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 118.400,00 | 60.400,00 | 60.400,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 121.415,53 | | |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

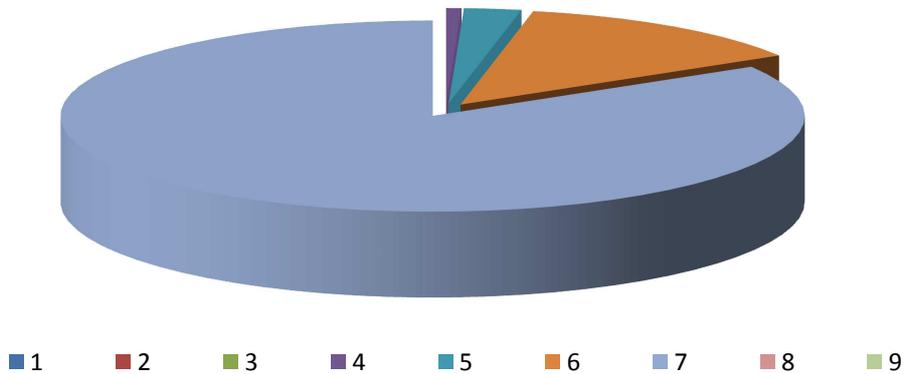
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

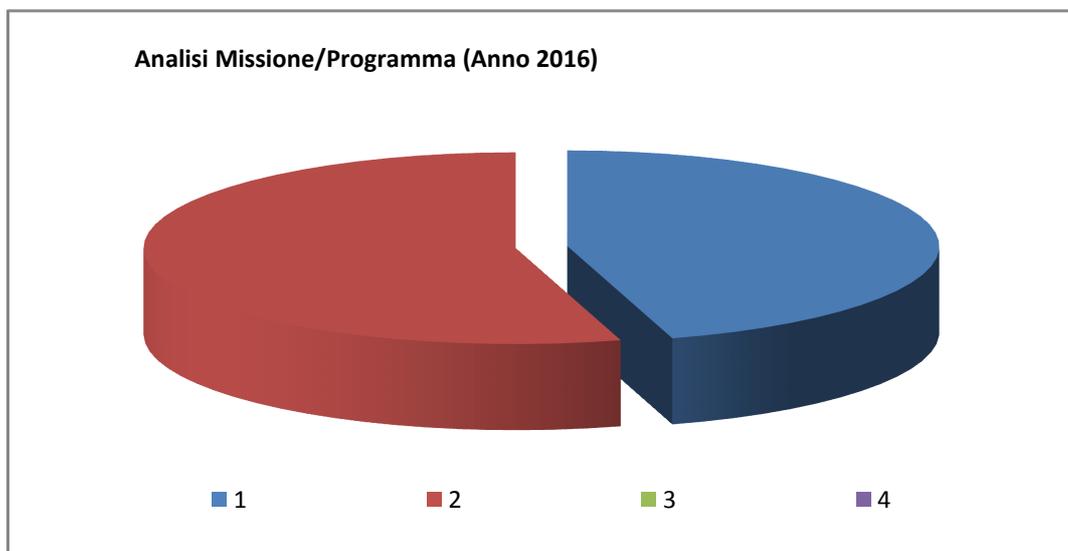
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

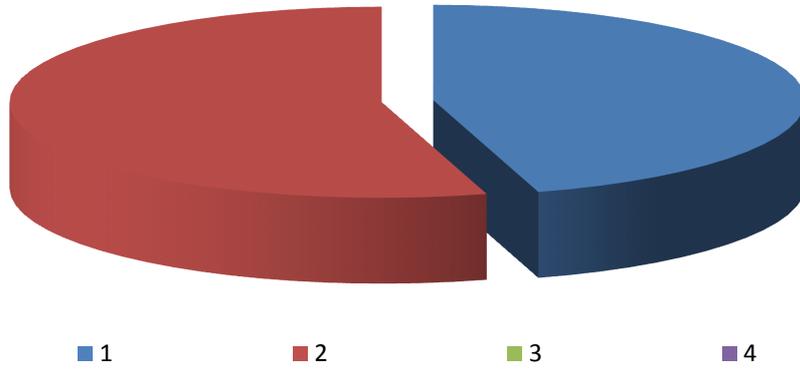
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|--|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| 1 | Industria PMI e Artigianato | comp | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.250,00 | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 300,00 | | |
| 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 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.550,00 | | |

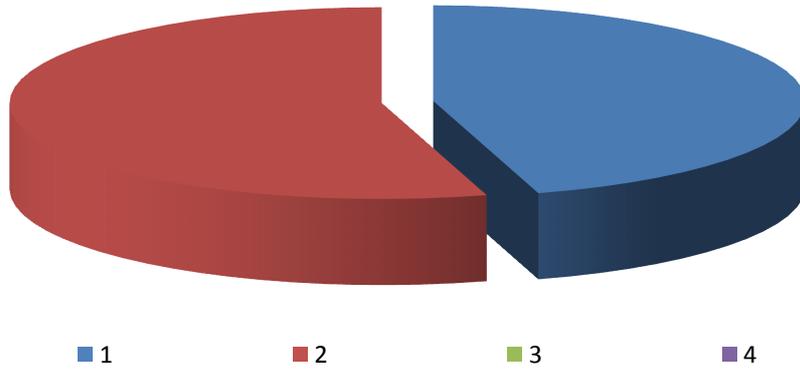


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

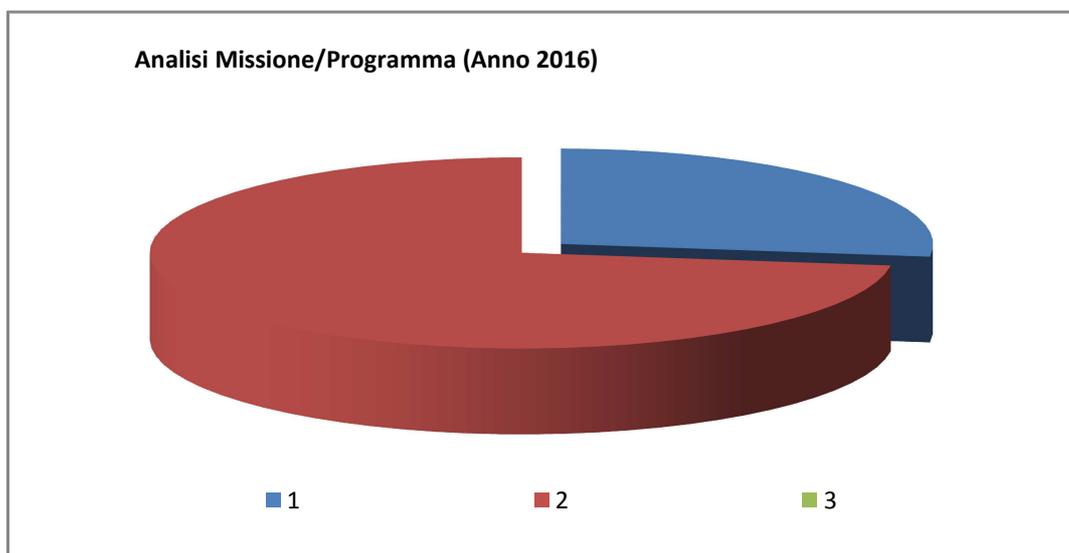
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

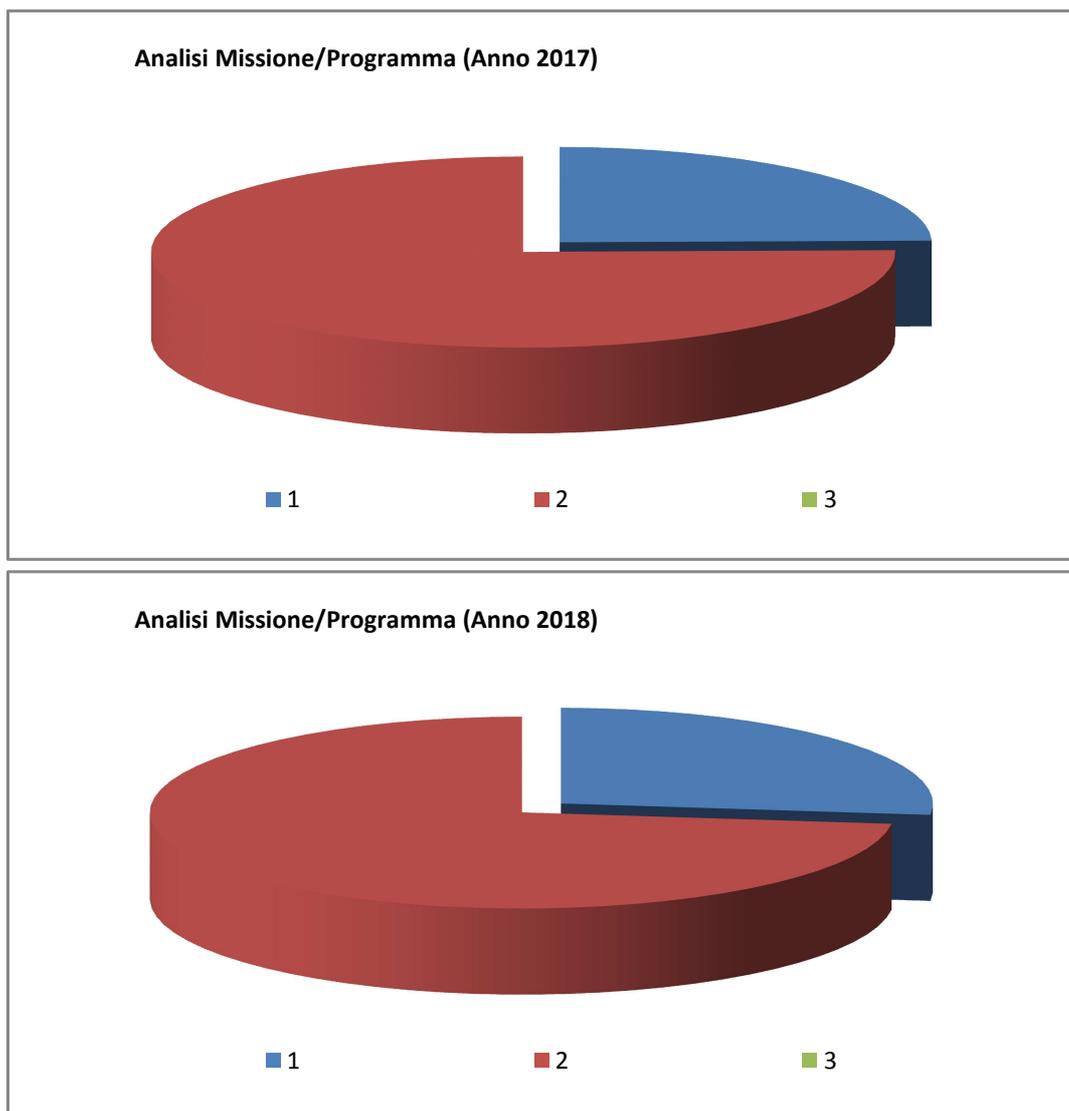
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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 |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 5.250,00 | 4.630,00 | 5.190,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.190,00 | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 14.100,00 | 14.100,00 | 14.100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 14.700,00 | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 19.350,00 | 18.730,00 | 19.290,00 |
| | | | <i>fpv</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | <i>cassa</i> | <i>16.890,00</i> | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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.

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:

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.

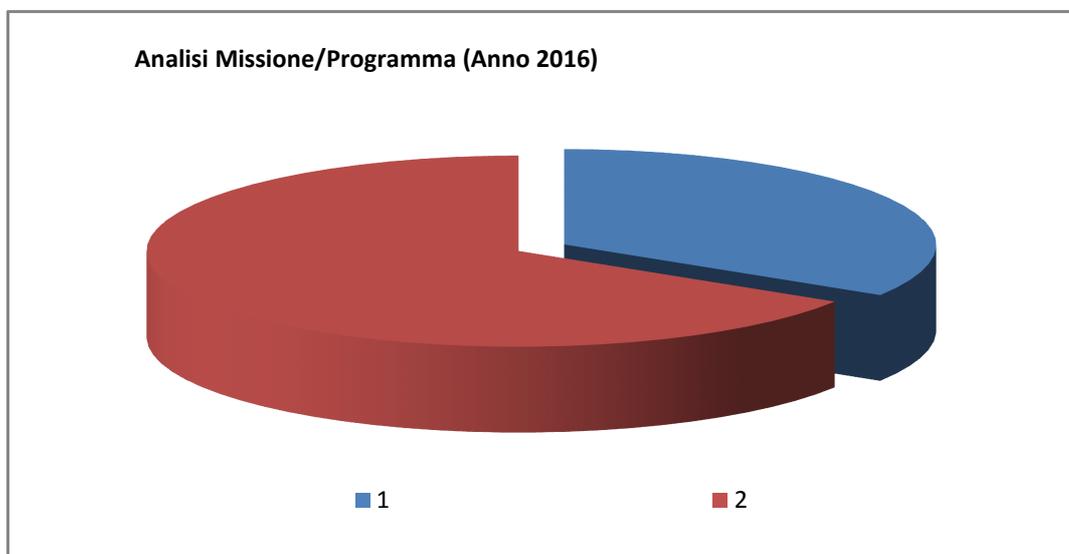
Missione 50 - Debito pubblico

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.”

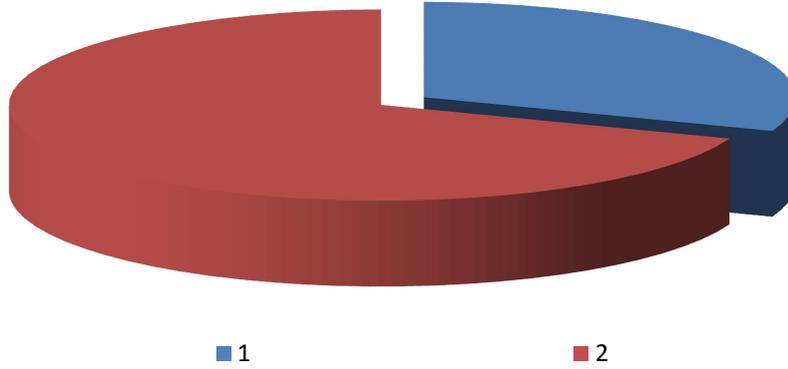
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 33.050,00 | 29.970,00 | 26.830,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 33.100,00 | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 64.500,00 | 67.550,00 | 70.740,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 70.315,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 97.550,00 | 97.520,00 | 97.570,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 103.415,00 | | |

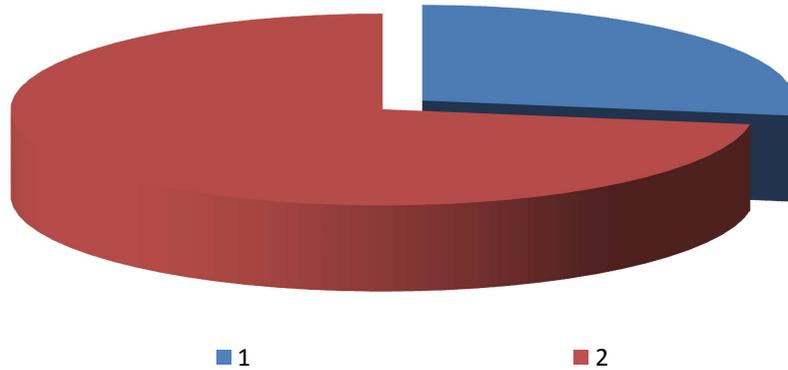


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



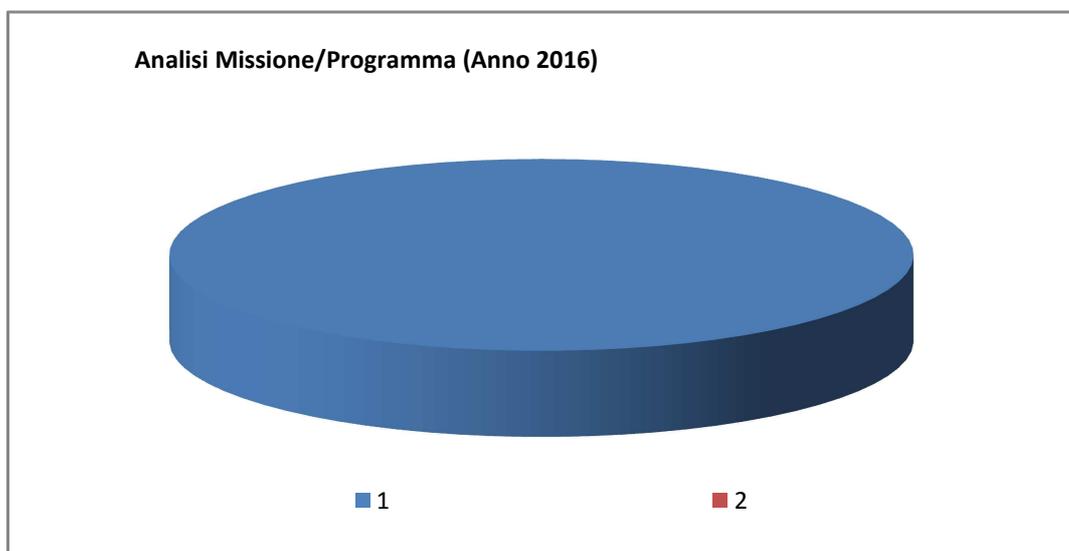
Missione 99 - Servizi per conto terzi

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.”

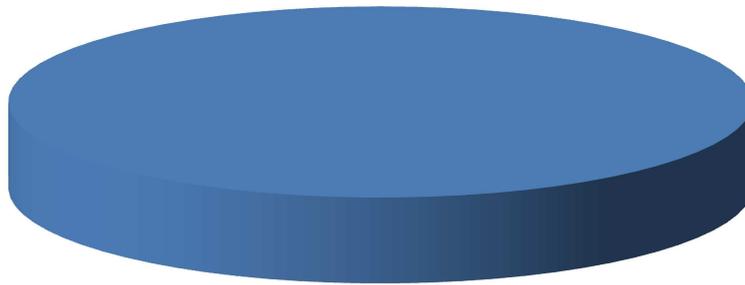
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | comp | 266.500,00 | 266.500,00 | 266.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 276.691,53 | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 266.500,00 | 266.500,00 | 266.500,00 |
| | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | 276.691,53 | | |



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

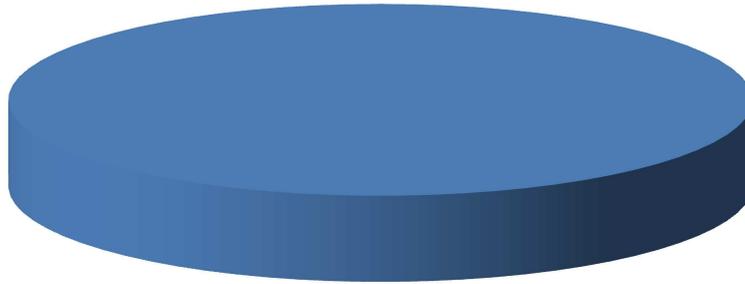
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 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° 75 - MANUTENZIONE PERIODICA SISTEMI ANTINCENDIO PER GLI ANNI 2015-2017 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 76 - MANUTENZIONE PERIODICA SISTEMI ANTINCENDIO PER GLI ANNI 2015-2017 | 211,14 | 0,00 | 0,00 |
| n° 96 - MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE CIMITERO | 427,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 161 - ASSISTENZA MENSA SCUOLA PRIMARIA A.S. 2015/2016 | 3.152,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 175 - ASSISTENZA DISABILI 2015/2016 | 6.011,74 | 0,00 | 0,00 |
| n° 264 - RIMOZIONE NEVE DALL'ABITATO STAGIONE 2015/2016 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 278 - TRASPORTO ALUNNI A-S- 2015/2016 | 7.824,32 | 0,00 | 0,00 |
| n° 279 - TRASPORTO ALUNNI A-S- 2015/2016 | 1.326,75 | 0,00 | 0,00 |
| n° 411 - SERVIZIO PULIZIA PALAZZO COMUNALE 2015 - 2016 | 4.440,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 434 - ACQUISTO SOFTWARE SISCOM PER UFFICI | 3.782,00 | 3.782,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 31.374,95 | 4.193,14 | 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 DI 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

È in fase di predisposizione il Piano delle Alienazioni per l'anno 2016.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

- Ex Casa Destefanis - “Casa del Custode” e Citronera sita in Front, Via Destefanis 68.