Comune di
La Magdeleine
Commune de

Regione Autonoma Valle d'Aosta
Région Autonome Vallée d'Aoste

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

1 - Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 sono entrati 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 La Magdeleine ha un popolazione pari a 109 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.
Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:
-prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
-prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
-prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
-riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
-riepilogo delle spese per titoli,
-bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

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 (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), 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 2018 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 2018-2019-2020 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 2018 85 %
- Anno 2019 100 %
- Anno 2020 100 %

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. 111
1.1.2 – Popolazione resid. al fine del penultimo anno preced. (al 31/12/2016) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 112
Di cui : maschi		n. 61
femmine		n. 51
nuclei familiari		n. 64
comunità/convivenze		n. ____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. *Anno-1* (penultimo anno precedente)		n. 112
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 1	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 0	
saldo naturale		n. 1
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 5	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 9	
saldo migratorio		n. -4
1.1.8 – Popolazione al 31.12. *Anno-3* (penultimo anno precedente) di cui		n. 110
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 6
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 7
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 15
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 56
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 26

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	*ESERCIZIO IN CORSO*	*PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE*		
		Anno 2018	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1.3.2.1 - Asili nido n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.2 - Scuole materne n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.4 - Scuole medie n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ___	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	3			
- nera				
- mista	5,50			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	8,70			
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 5 hq. ___	n. 5 hq. ___	n. 5 hq. ___	n. 5 hq. ___
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 161	n. 161	n. 161	n. 161
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*
1.3.2.15 - Esistenza discarica	*Si*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*	*(*** Si/No)*
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.20 - Altre strutture *(*** specificare)*_____				

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -(che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).
Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *alla scadenza prevista per la primavera del 2020* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.
In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia gli elementi previsti;

2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali non si evidenzia nulla;

3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, non si riportano gli indicatori.

- Indicatori utilizzati -

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;*

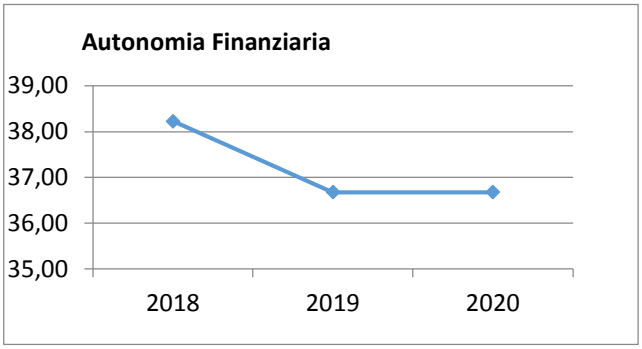
• *Costo del personale;*

• *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 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / Entrate Correnti		38,23 %	36,68 %	36,68 %

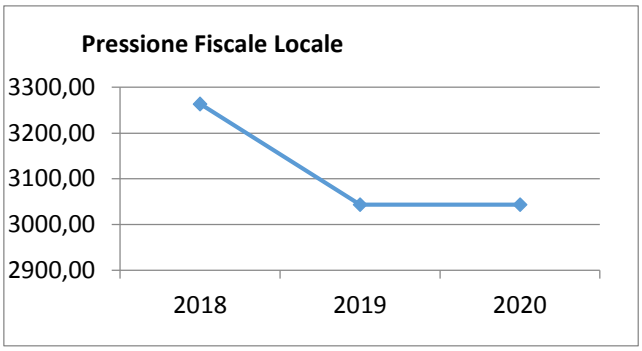


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

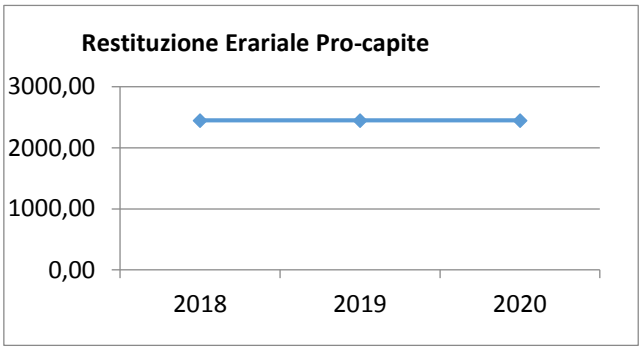
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / N.Abitanti	€ 3.263,76	€ 3.043,58	€ 3.043,58



Pressione tributaria pro-capite	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Entrate tributarie / N.Abitanti	€ 2.448,62	€ 2.448,62	€ 2.448,62

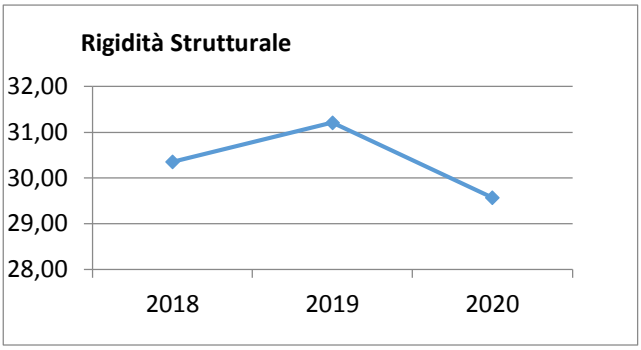


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

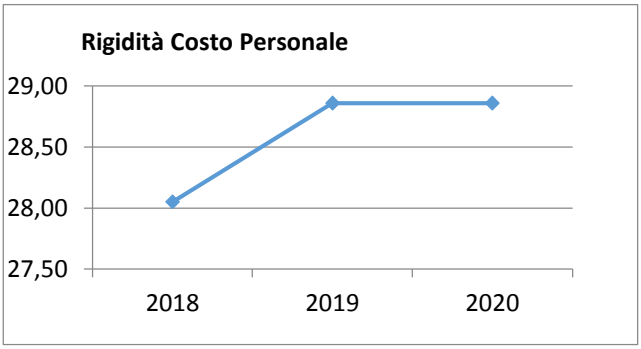
Rigidità del bilancio

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.

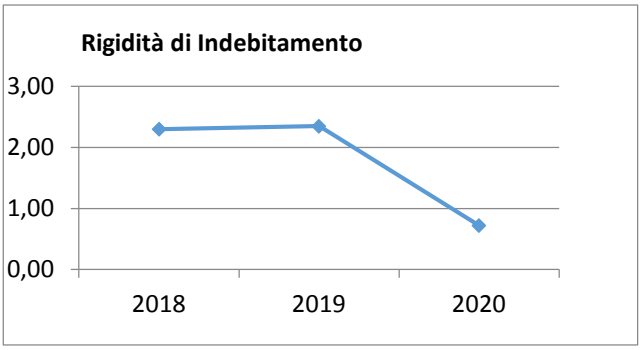
Rigidità strutturale	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale + Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	30,35 %	31,21 %	29,57 %



Rigidità costo personale	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale + Irap / Entrate Correnti	28,05 %	28,86 %	28,86 %



Rigidità indebitamento	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	2,30 %	2,35 %	0,72 %

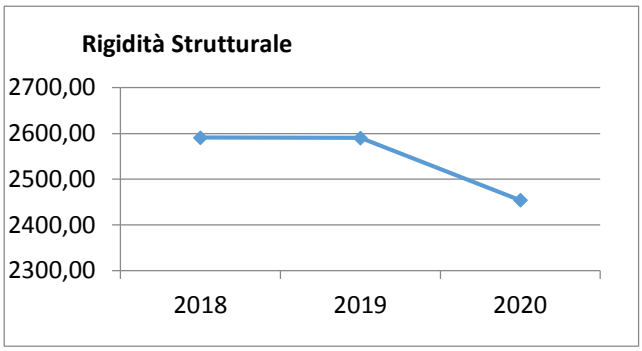


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

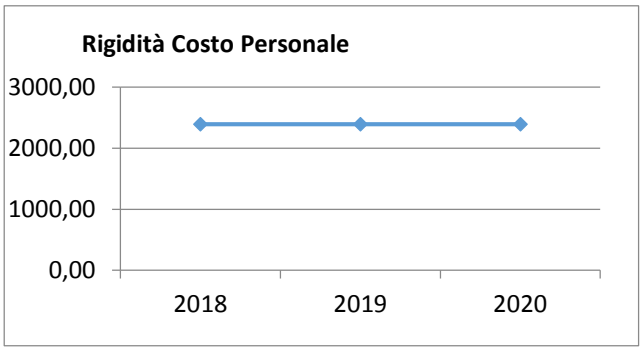
Grado di rigidità pro-capite

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.

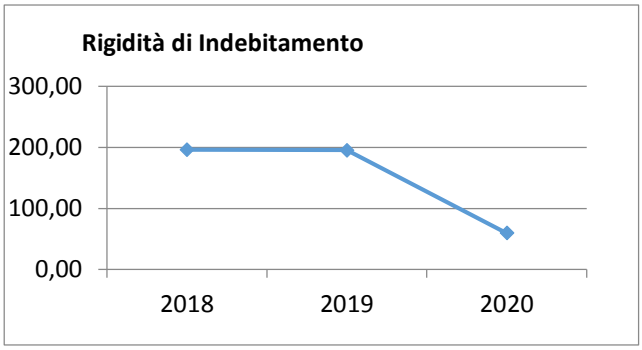
Rigidità strutturale pro-capite	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi / N.Abitanti	2.590,83 €	2.589,91 €	2.454,13 €



Rigidità costo personale pro-capite	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale / N abitanti	2.394,50 €	2.394,50 €	2.394,50 €



Rigidità indebitamento pro-capite	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
Rimborso mutui + interessi / N.abitanti	196,33 €	195,41 €	59,63 €

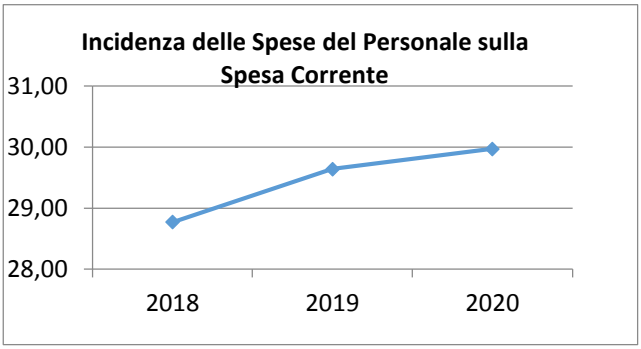


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

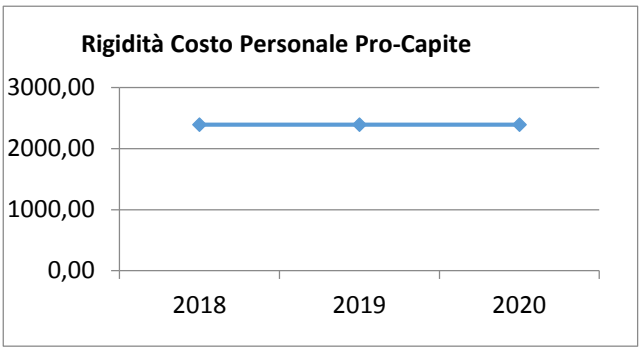
Costo del Personale

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.

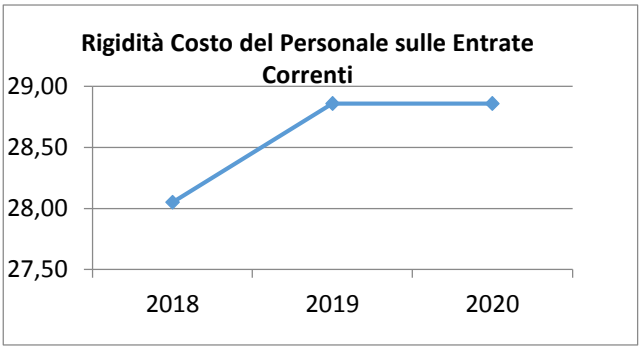
Incidenza spese personale su spesa corrente	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale / Spese correnti	28,77 %	29,64 %	29,97 %



Rigidità costo personale pro-capite	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spese personale / N abitanti	2.394,50 €	2.394,50 €	2.394,50 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	***Anno 2018***	***Anno 2019***	***Anno 2020***
Spesa personale + Irap Entrate correnti	28,05 %	28,86 %	28,86 %



Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:
*(*** riportare aliquote IMU, TASI, Pubblicità e tariffe TARI come da delibere)*

IUC – IMU

Fattispecie	***Aliquota***
Aliquota ordinaria	7,6 per mille
Abitazione principale e pertinenze (massimo una pertinenza per ogni categoria C/2 – C/6 – C/7	Esente
Immobili concessi in uso gratuito a: parenti in linea retta collaterale entro il 2° grado (se nell'U.I. il familiare ha stabilito la propria residenza e vi dimori abitualmente	4,6 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	Esenti
Aree fabbricabili	7,6 per mille
Abitazione principale categori A/1, A/8 e A/9 e pertinenze Massimo una pertinenza C/2, C/6, C/7	2 per mille detrazione 200,00 euro
Unità immobiliari concesse in comodato a parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale rientrante nei requisiti dell'art. 11 comma 5 del Regolamento Comunale per l'applicazione dell'imposta municipale propria	

IUC – TASI

Aliquota azzerata ai sensi dell'art. 1, comma 676, della L. 147/2013

Fattispecie imponibile	***Aliquota proprietà***	***inquilini***
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati		
Altri fabbricati e aree fabbricabili		
Fabbricati rurali strumentali		

IUC- TARI
(da delibera C.C. n. 2 del 20/3/2015 valide anche per il 2016 e 2017)

Utenze domestiche		
Nucleo familiare	***Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)***	***Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)***
1 componente	0,22	13,08
2 componenti	0,25	30,52
3 componenti	0,28	39,25
4 componenti	0,30	47,97
5 componenti	0,32	63,23
6 o più componenti	0,34	74,13

Utenze non domestiche			
Categorie di attività		***Quota fissa (€/mq/anno)***	***Quota variabile (€/mq/anno)***
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,15	0,27
102	Cinematografi e teatri		
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta		
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,31	0,57
105	Stabilimenti balneari	0,18	0,32
106	Esposizioni, autosaloni	0,14	0,26
107	Alberghi con ristorante	0,50	0,91
108	Alberghi senza ristorante	0,37	0,68
109	Case di cura e riposo	0,44	0,81
110	Ospedale		
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,47	0,85
112	Banche ed istituti di credito	0,26	0,47
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,40	0,73
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,50	0,91
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,		
116	Banchi di mercato beni durevoli		
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,34	0,61
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,		
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,43	0,78
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,20	0,36
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,26	0,47
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,25	4,10
123	Mense, birrerie, amburgherie		
124	Bar, caffè, pasticceria	0,85	1,54
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,82	1,49
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,72	1,30
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,82	5,14
128	Ipermercati di generi misti		
129	Banchi di mercato genere alimentari		
130	Discoteche, night club	0,48	0,88

131			
132			
G1			
G1			
G1			

Imposta Pubblicità

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

Tipo	***1 anno***	***al mese***
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		

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	***1 anno***
INTERNA Superfici fino a mq 1	
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici fino a mq 1	
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

N.B.:
Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del ____ %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	

N.B.:
Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del ____ %.

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	

N.B.:
Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	fino a 15 gg.	***fino a 30 gg.***	***fino a 45 gg.***	***fino a 60 gg.***
Al mq.				
Superfici fino a mq 1				
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50				
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5				
Superfici superiori a mq.8,5				

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € _____
PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € _____

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € _____

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € _____

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	Superfici inferiori a mq 1	***Superfici superiori a mq 1***
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:

Missione	*Programma*		*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	1-Organi istituzionali	comp	64.400,00	44.400,00	44.400,00
		cassa	73.566,55		
	2-Segreteria generale	comp	82.300,00	82.300,00	82.300,00
		cassa	128.119,99		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	182.120,00	173.970,00	164.970,00
		cassa	238.100,81		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	20,16		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	13.600,00	13.600,00	13.600,00
		cassa	16.132,99		
	6-Ufficio tecnico	comp	34.050,00	34.050,00	34.050,00
		cassa	39.798,23		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	47.830,00	47.830,00	47.830,00
		cassa	49.554,64		
	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	130,00	130,00	130,00
		cassa	130,00		
	11-Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 1	**comp**	**424.430,00**	**396.280,00**	**387.280,00**
		cassa	**545.423,37**		
2-Giustizia					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
3-Ordine pubblico e sicurezza					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	49.590,00	49.590,00	49.590,00
		cassa	50.751,17		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	**comp**	**49.590,00**	**49.590,00**	**49.590,00**
		cassa	**50.751,17**		
4-Istruzione e diritto allo					

studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	24.898,54		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.400,00	8.400,00	8.400,00
		cassa	18.638,21		
	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	26.500,00	26.500,00	26.500,00
		cassa	43.550,00		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	**comp**	**44.400,00**	**44.400,00**	**44.400,00**
		cassa	**87.086,75**		
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	50.620,00	50.620,00	50.620,00
		cassa	53.489,99		
	Totale Missione 5	**comp**	**50.620,00**	**50.620,00**	**50.620,00**
		cassa	**53.489,99**		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	94.360,00	94.360,00	94.360,00
		cassa	119.843,28		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	**comp**	**94.360,00**	**94.360,00**	**94.360,00**
		cassa	**119.843,28**		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	13.200,00	13.200,00	13.200,00
		cassa	25.166,30		
	Totale Missione 7	**comp**	**13.200,00**	**13.200,00**	**13.200,00**
		cassa	**25.166,30**		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.443,80		
	3-Rifiuti	comp	47.500,00	47.500,00	47.500,00
		cassa	64.717,19		
	4-Servizio idrico integrato	comp	17.900,00	18.900,00	18.900,00
		cassa	21.521,51		

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	**comp**	**66.400,00**	**67.400,00**	**67.400,00**
		cassa	**88.682,50**		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	5.500,00		
	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	81.140,00	81.140,00	81.140,00
		cassa	93.387,14		
	Totale Missione 10	**comp**	**82.140,00**	**82.140,00**	**82.140,00**
		cassa	**98.887,14**		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		cassa	4.100,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	**comp**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**
		cassa	**4.100,00**		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	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	1.950,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	350,00	350,00	350,00
		cassa	350,00		
	Totale Missione 12	**comp**	**350,00**	**350,00**	**350,00**
		cassa	**2.300,00**		
13-Tutela della salute					

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	**comp**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
		cassa	**1.000,00**		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	47.000,00	47.000,00	47.000,00
		cassa	67.372,07		
	Totale Missione 18	**comp**	**47.000,00**	**47.000,00**	**47.000,00**
		cassa	**67.372,07**		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

		cassa	**0,00**		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	26.600,00	27.600,00	27.600,00
		cassa	21.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	**comp**	**26.600,00**	**27.600,00**	**27.600,00**
		cassa	**21.000,00**		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	3.100,00	2.400,00	1.700,00
		cassa	3.100,00		
	Totale Missione 50	**comp**	**3.100,00**	**2.400,00**	**1.700,00**
		cassa	**3.100,00**		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
	TOTALE MISSIONI	**comp**	**907.290,00**	**880.440,00**	**870.740,00**
		cassa	**1.168.202,57**		

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

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 La Magdeleine ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

Nome	*Attività*	*%*
CELVA – Consorzio Enti Locali della Valle D'Aosta Soc. Coop. a r.l.	Attività dei servizi d'informazione e altri servizi informatici	**1,19%**

AZIENDE

Nome	*Attività*	*%*

ISTITUZIONI

Nome	*Attività*		*%*

SOCIETA' DI CAPITALI

Nome	*Attività*	*%*
IN.VA spa	Produzione di software, consulenza informatica ed attività connesse	**0,0098%**

CONCESSIONI

Nome	*Attività*	*%*

UNIONI

Nome	*Attività*	*%*

CONVENZIONI

Nome	*Attività*	*%*
Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale sovracomunale mediante costituzione di uffici unici	⇨ Organizzazione generale dell'amministrazione comunale ivi compreso il servizio di segreteria comunale; ⇨ Gestione finanziaria e contabile ad eccezione dell'accertamento e della riscossione volontaria e	

comunali associati	coattiva delle entrate tributarie; ⇨ Edilizia pubblica e privata , pianificazione urbanistica, manutenzione dei beni immobili comunali ; ⇨ Polizia locale; ⇨ Biblioteche**.**	
Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale per il tramite dell'Amministrazione regionale (ai sensi dell'art. 6 della LR 5/8/2014, n. 6)	⇨ Procedimenti disciplinari per l'irrogazione di sanzioni di maggiore gravità; ⇨ Comitato unico di garanzia per le pari opportunità , la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni , istituito a livello del comparto unico regionale; ⇨ Commissione indipendente di valutazione della performance; ⇨ Espropriazione per le opere o gli interventi di interesse locale a carattere di pubblica utilità .	
Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale per il tramite del Comune diAosta (ai sensi dell'art. 5 della LR 5/8/2014, n. 6)	⇨ Piano di zona e sportello sociale ; ⇨ Servizi ai migranti e servizio di accoglienza notturna; ⇨ Servizio di distribuzione del gas metano nei comuni; ⇨ Servizi cimiteriali di interesse regionale	
Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale per il tramite del Consorzio degli Enti Locali della Valle d'Aosta (ai sensi dell'art. 4 della LR 5/8/2014, n. 6)	⇨ Formazione degli amministratori e del personale degli enti locali ; ⇨ Consulenza e assistenza tecnica e giuridico-legale , nonché predisposizione dei regolamenti e della relativa modulistica; ⇨ Supporto alla gestione amministrativa del personale degli enti locali; ⇨ Attività di riscossione coattiva delle entrate tributarie degli enti locali mediante affidamento a terzi.	
Convenzione per l'esercizio in forma associata del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale in ambito territoriale regionale ai sensi della L.R. 6/2014	⇨ l'esercizio in forma associata del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale	

Convenzione in forma associata Unité des Communes Mont Cervin	⇨ esercizio associato di funzioni e servizi comunali	
Convenzione con i Comuni di Antey St. André, Chamois e Chatillon per la gestione dell'acquedotto intercomunale	⇨ gestione acquedotto intercomunale	
Convenzione per la predisposizione e messa a disposizione dei Comuni della Valle d'Aosta di un servizio di cattura, mantenimento e custodia di cani vaganti, stipulata tra il CELVA e l'Association Valdotaine pour la protection des animaux	⇨ predisposizione e messa a disposizione dei Comuni della Valle d'Aosta di un servizio di cattura, mantenimento e custodia di cani vaganti	

ASSOCIAZIONI

Nome	*Attività*	*%*
GAL - Gruppo di Azione Locale della Valle d'Aosta	⇨ Attività varie connesse alla partecipazione al Programma di Sviluppo Rurale della Regione Valle d'Aosta	
A.N.U.T.E.L. – Associazione Nazionale Uffici Tributi Enti Locali	⇨ Supporto ai Comuni in materia tributaria	
A.N.U.S.C.A. Associazione Nazionale Ufficiali di Stato Civile ed Anagrafe	⇨ Supporto ai Comuni	

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**28.128,40**	**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**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		***previsione di cassa***	***371.979,37***	***458.307,99***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	9.669,24	previsione di competenza	291.900,00	266.900,00	266.900,00	266.900,00
			previsione di cassa	408.730,25	276.569,24		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	19.329,45	previsione di competenza	594.709,00	574.734,00	572.734,00	572.734,00
			previsione di cassa	614.038,45	594.063,45		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	19.211,07	previsione di competenza	69.964,00	88.850,00	64.850,00	64.850,00
			previsione di cassa	81.437,60	108.061,07		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	77.047,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00
			previsione di cassa	77.047,00	67.200,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	230.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	230.000,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.628,82	previsione di competenza	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
			previsione di cassa	210.234,82	206.628,82		
	TOTALE TITOLI	**49.838,58**	**previsione di competenza**	**1.468.620,00**	**1.202.684,00**	**1.176.684,00**	**1.176.684,00**
			previsione di cassa	**1.621.488,12**	**1.252.522,58**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**49.838,58**	**previsione di competenza**	**1.536.748,40**	**1.202.684,00**	**1.176.684,00**	**1.176.684,00**
			previsione di cassa	**1.993.467,49**	**1.710.830,57**		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale
- *IUC: IMU*
- *T.O.S.A.P.*
- *TARSU-TARES-TARI*

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria
- *PROVENTI SERVIZI*
- *PROVENTI BENI DELL'ENTE*
- *PROVENTI DIVERSI*

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale
- *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*
- *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*
- *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

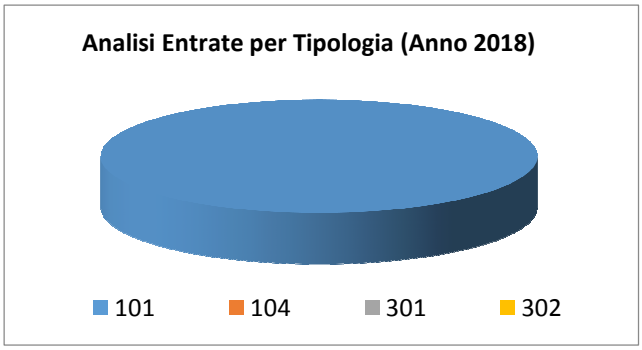
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

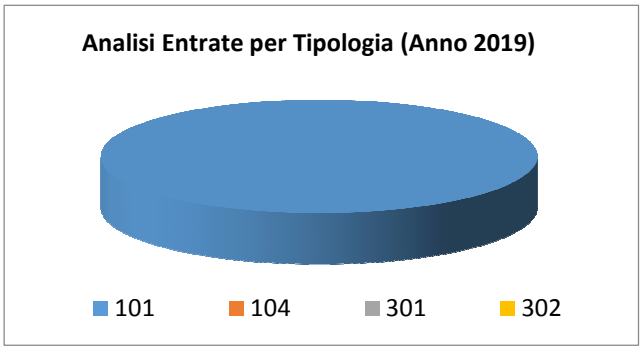
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

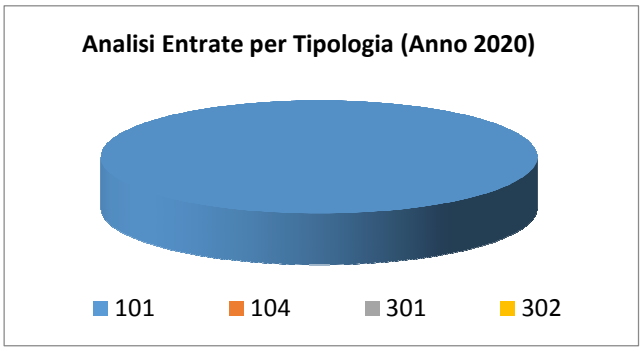
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	266.900,00	266.900,00	266.900,00
		cassa	276.569,24		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**266.900,00**	**266.900,00**	**266.900,00**
		cassa	**276.569,24**		



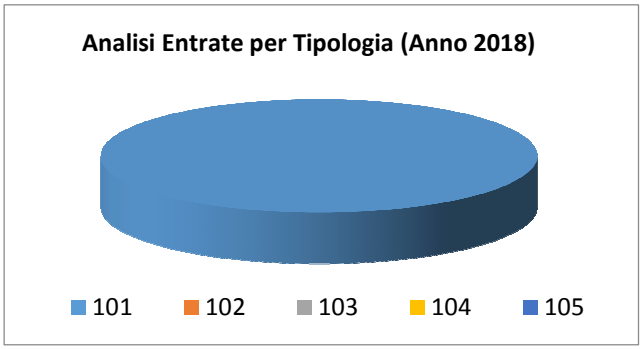


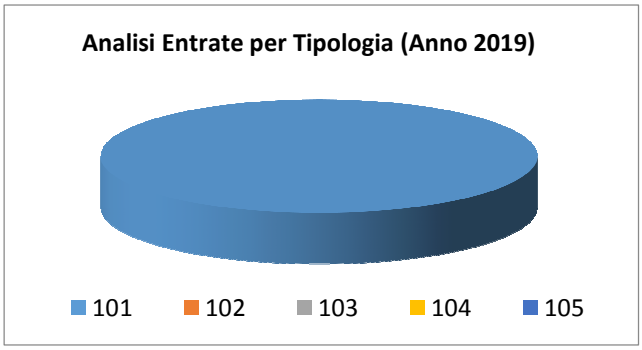


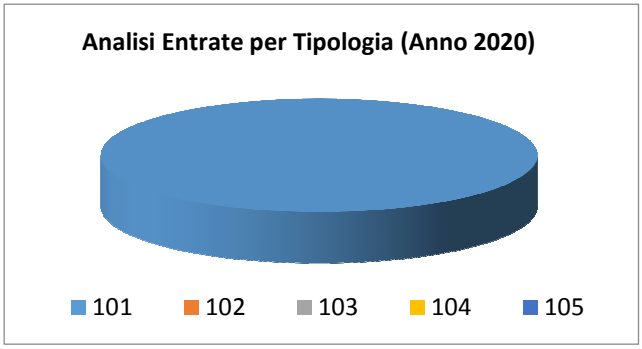
IUC: IMU E TASI

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	574.734,00	572.734,00	572.734,00
		cassa	594.063,45		
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**	**574.734,00**	**572.734,00**	**572.734,00**
		cassa	**594.063,45**		

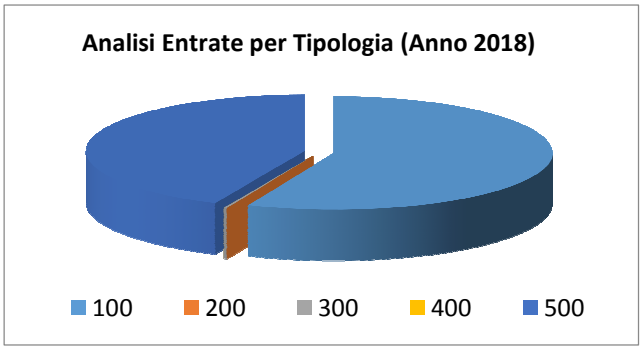


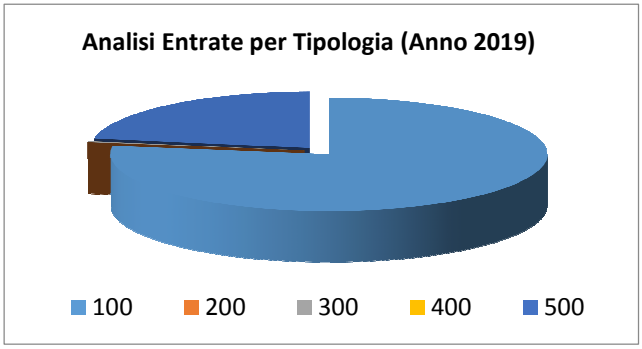


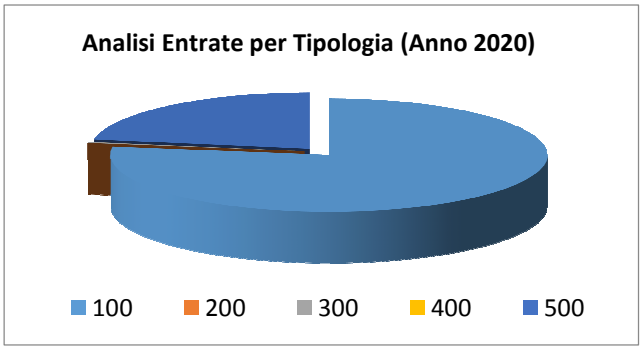


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	50.150,00	50.150,00	50.150,00
		cassa	69.361,07		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	38.500,00	14.500,00	14.500,00
		cassa	38.500,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**88.850,00**	**64.850,00**	**64.850,00**
		cassa	**108.061,07**		

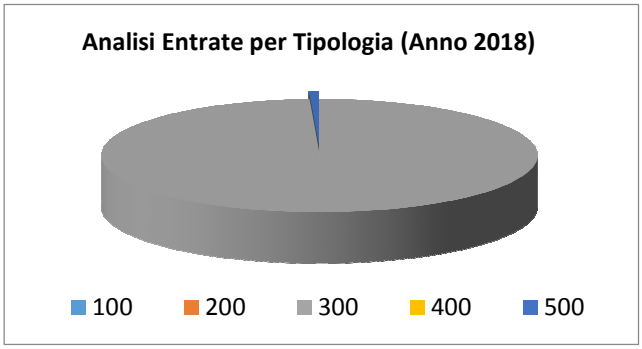


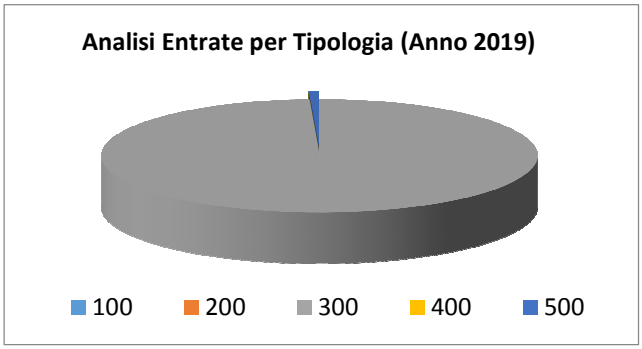


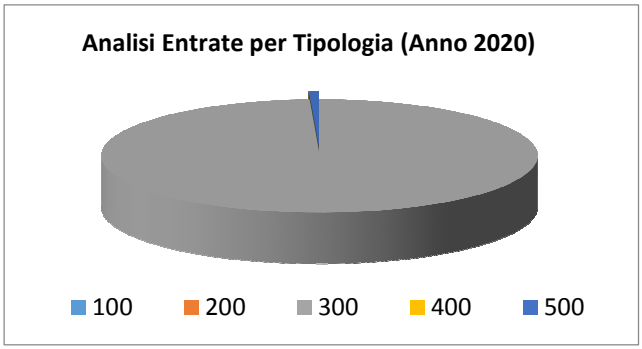

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)
100
200
300
400
500

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
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	66.700,00	66.700,00	66.700,00
		cassa	66.700,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**67.200,00**	**67.200,00**	**67.200,00**
		cassa	**67.200,00**		

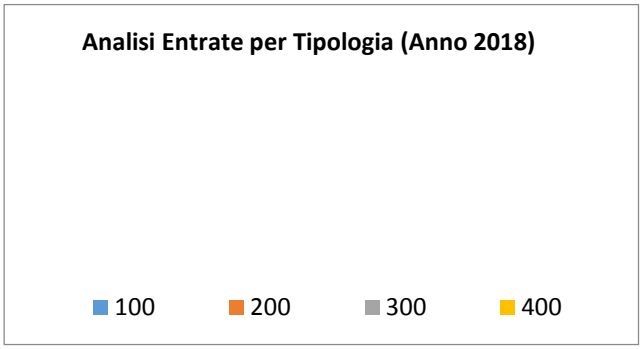


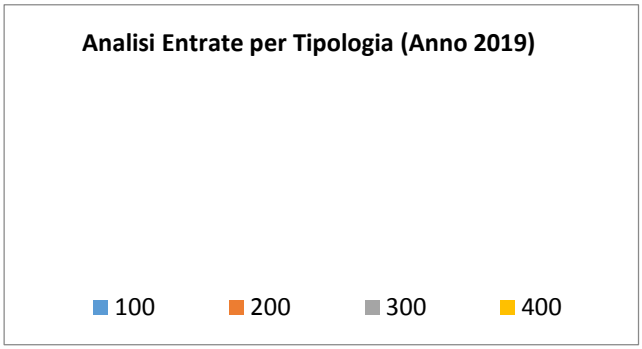


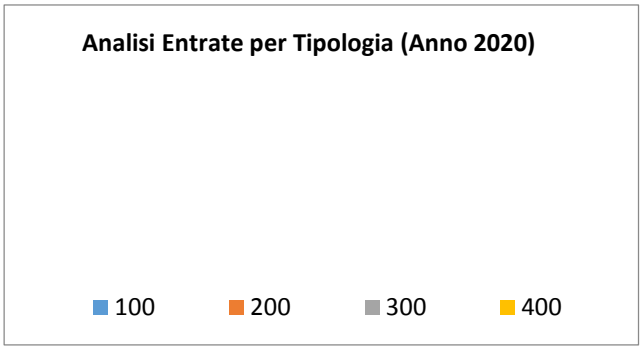


Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		







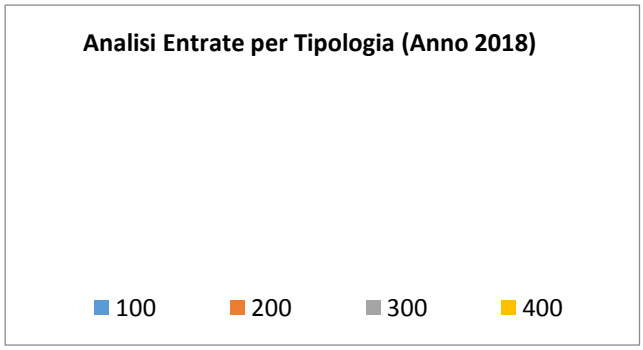
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

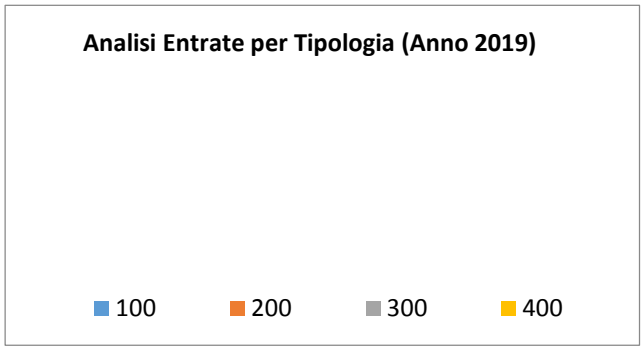
prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite 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.

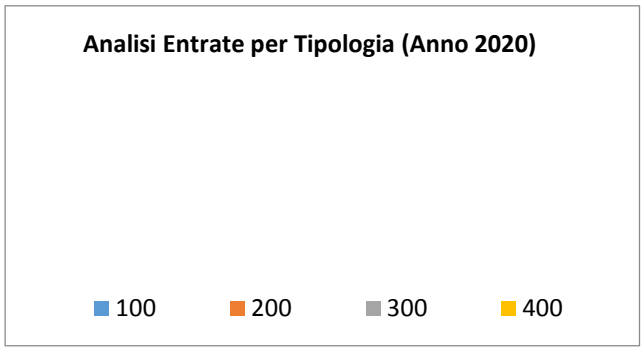
*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		







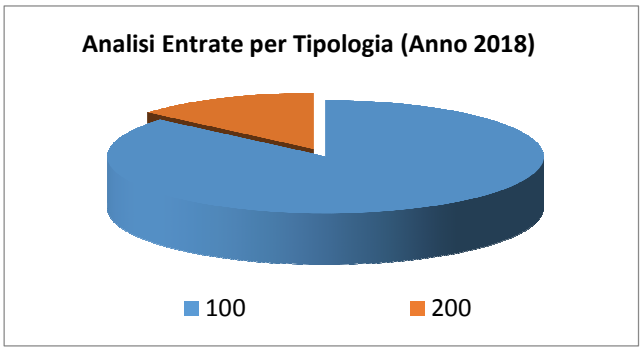
Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

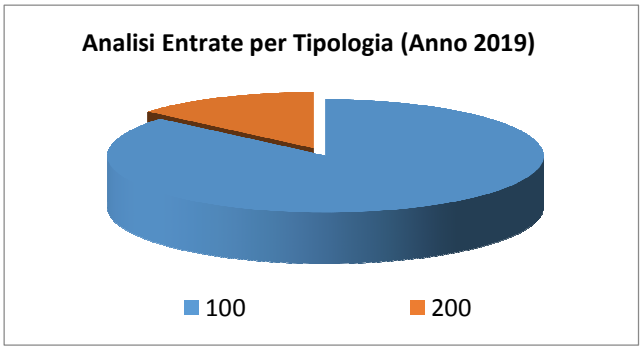
- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

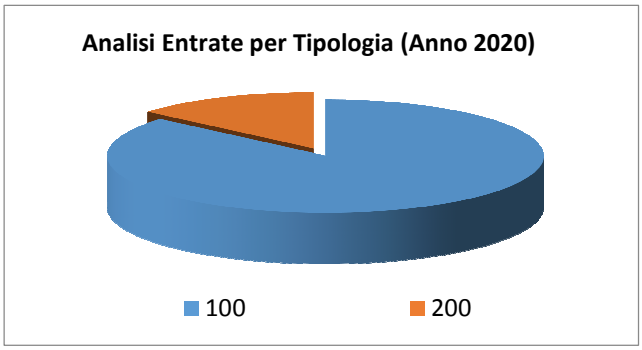
*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
100	Entrate per partite di giro	comp	177.000,00	177.000,00	177.000,00
		cassa	177.168,77		
200	Entrate per conto terzi	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		cassa	29.460,05		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**205.000,00**	**205.000,00**	**205.000,00**
		cassa	**206.628,82**		







*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	437.930,00	405.780,00	396.780,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	559.960,37		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	49.590,00	49.590,00	49.590,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	57.466,77		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	44.400,00	44.400,00	44.400,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	87.086,75		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	50.620,00	50.620,00	50.620,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	54.101,99		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	94.360,00	94.360,00	94.360,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	136.668,64		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	13.200,00	13.200,00	13.200,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	25.478,80		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	20.435,80		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	88.994,00	94.244,00	97.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	125.107,80		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	118.140,00	118.140,00	139.184,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	140.425,54		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	4.100,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	350,00	350,00	350,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	2.300,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

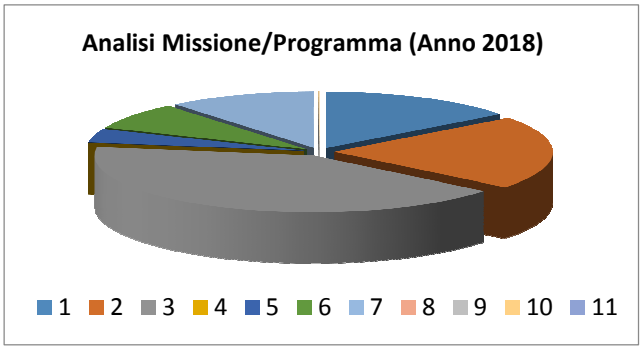
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	47.000,00	47.000,00	47.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	67.372,07		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	26.600,00	27.600,00	27.600,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	21.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	21.400,00	21.300,00	6.500,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	21.885,04		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	205.000,00	205.000,00	205.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	239.042,44		
	TOTALI MISSIONI	**previsione di competenza**	**1.202.684,00**	**1.176.684,00**	**1.176.684,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**1.563.432,01**		
	TOTALE GENERALE SPESE	**previsione di competenza**	**1.202.684,00**	**1.176.684,00**	**1.176.684,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**1.563.432,01**		

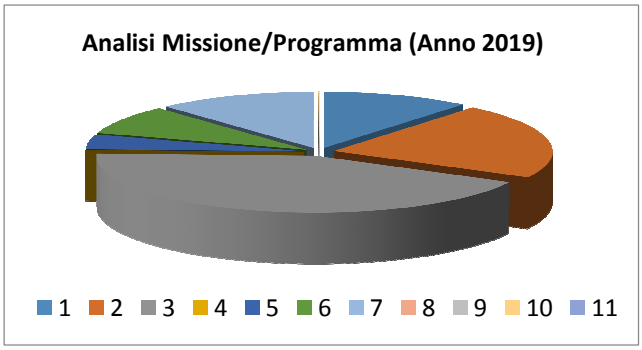
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

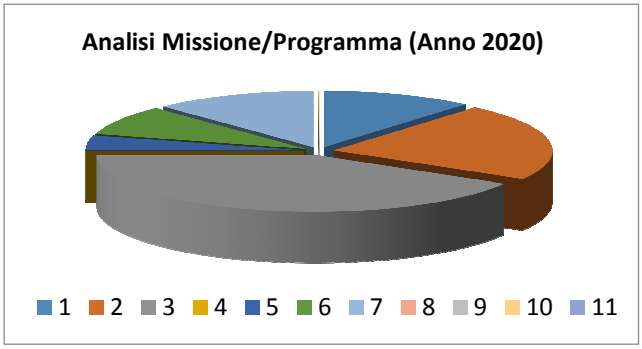
La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento 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:

Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1	Organi istituzionali	comp	64.400,00	44.400,00	44.400,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	73.566,55		
2	Segreteria generale	comp	92.300,00	88.300,00	88.300,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	139.156,99		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	182.120,00	173.970,00	164.970,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	238.100,81		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	20,16		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	17.100,00	17.100,00	17.100,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	19.632,99		
6	Ufficio tecnico	comp	34.050,00	34.050,00	34.050,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	39.798,23		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	47.830,00	47.830,00	47.830,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	49.554,64		
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	130,00	130,00	130,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	130,00		
11	Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**437.930,00**	**405.780,00**	**396.780,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**559.960,37**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11


Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11

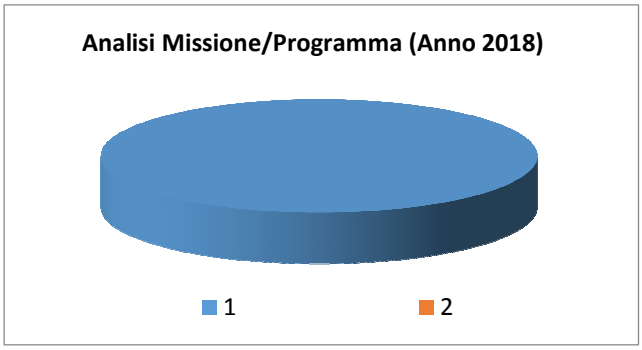

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11

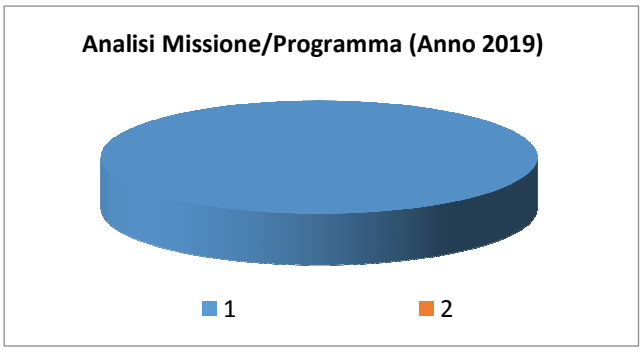
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

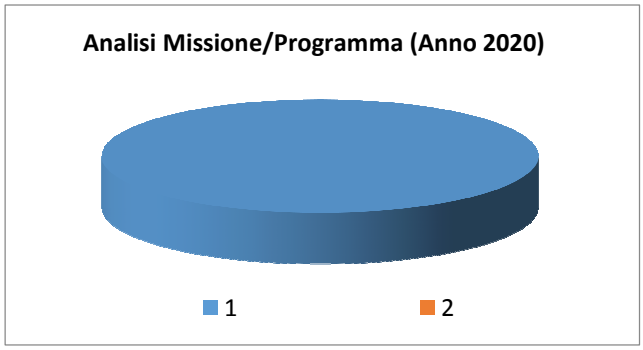
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio 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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Polizia locale e amministrativa	comp	49.590,00	49.590,00	49.590,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	50.751,17		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	6.715,60		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**49.590,00**	**49.590,00**	**49.590,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**57.466,77**		





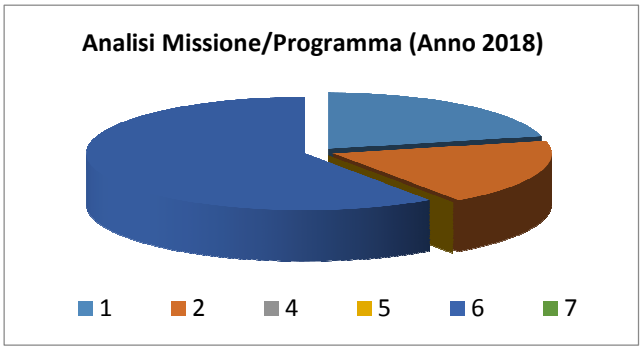

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

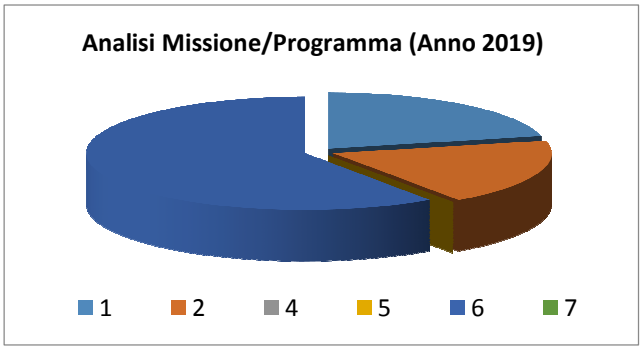
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

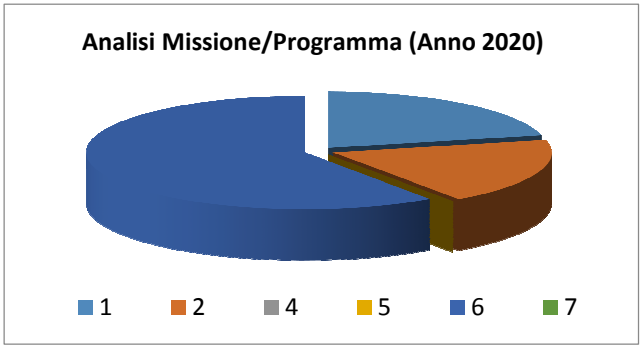
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia 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 :

Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1	Istruzione prescolastica	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	24.898,54		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.400,00	8.400,00	8.400,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	18.638,21		
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	26.500,00	26.500,00	26.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	43.550,00		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**44.400,00**	**44.400,00**	**44.400,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**87.086,75**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
4
5
6
7

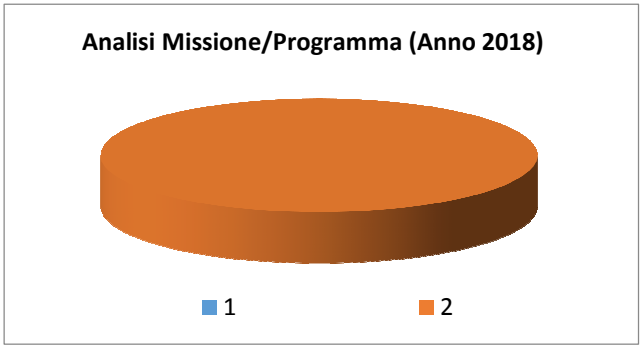

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
4
5
6
7

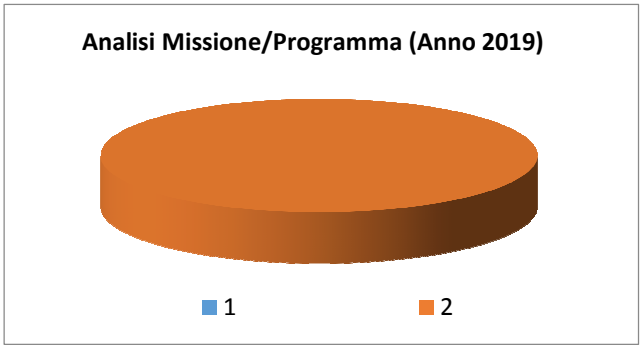
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

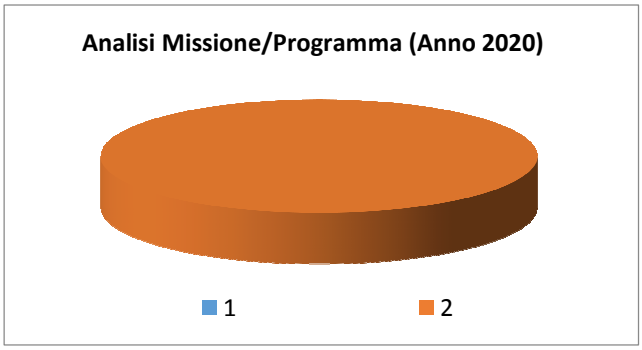
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
Amministrazione, funzionamento ed erogazione 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 :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	50.620,00	50.620,00	50.620,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	54.101,99		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**50.620,00**	**50.620,00**	**50.620,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**54.101,99**		





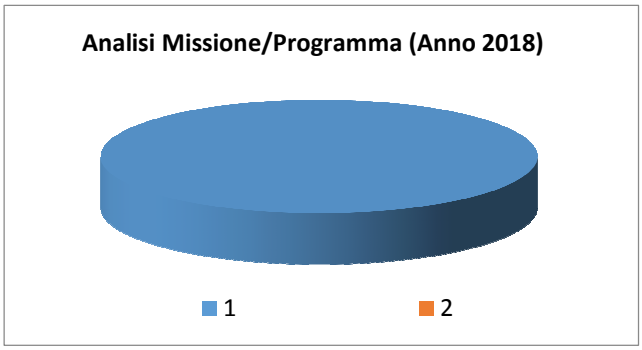

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

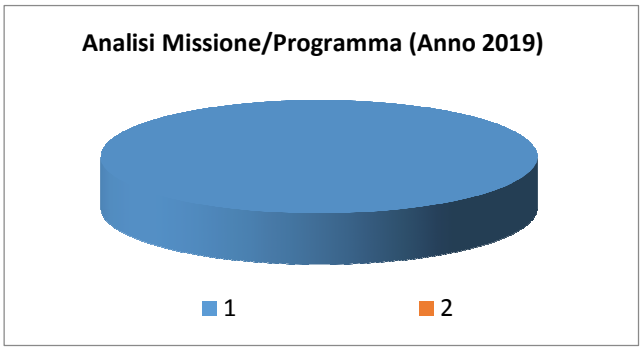
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

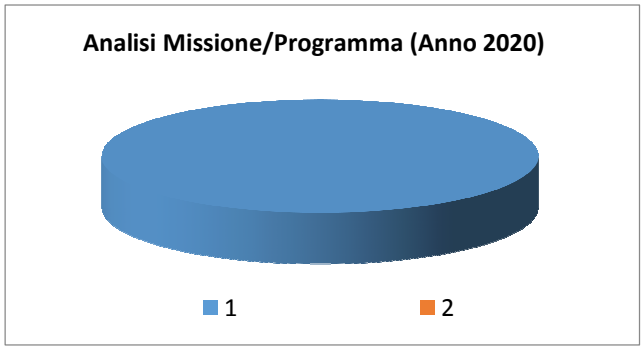
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure 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 :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	94.360,00	94.360,00	94.360,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	136.668,64		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**94.360,00**	**94.360,00**	**94.360,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**136.668,64**		






Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi :

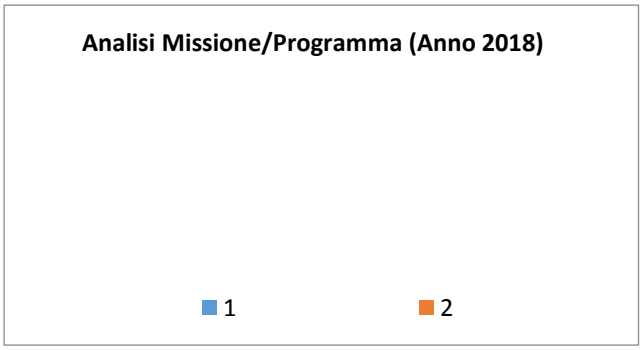
Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	13.200,00	13.200,00	13.200,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	25.478,80		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**13.200,00**	**13.200,00**	**13.200,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**25.478,80**		

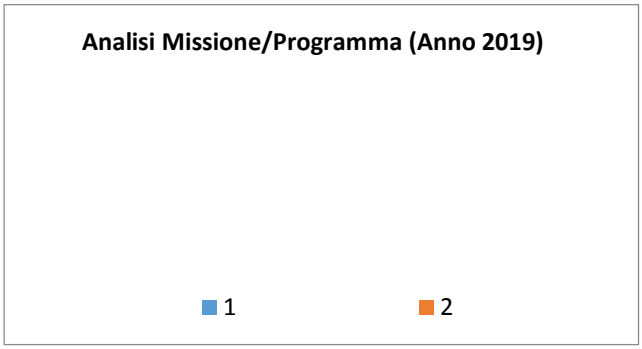
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

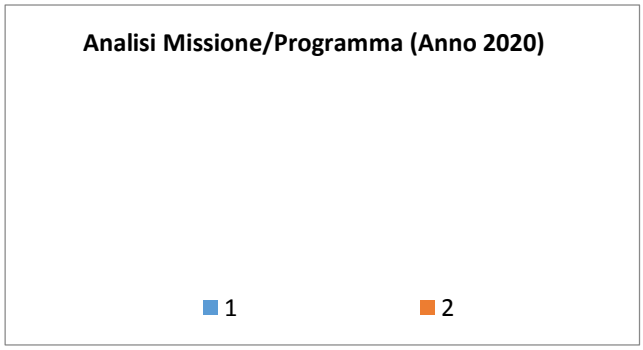
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	20.435,80		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**20.435,80**		





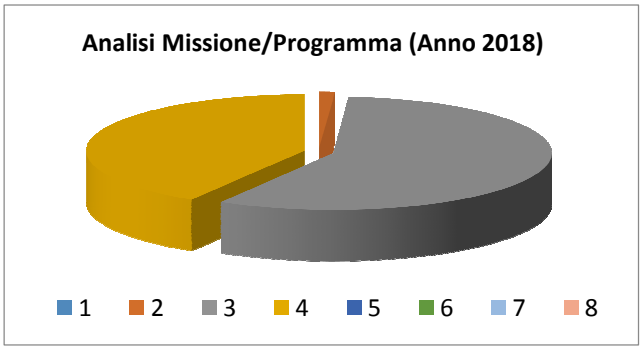

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

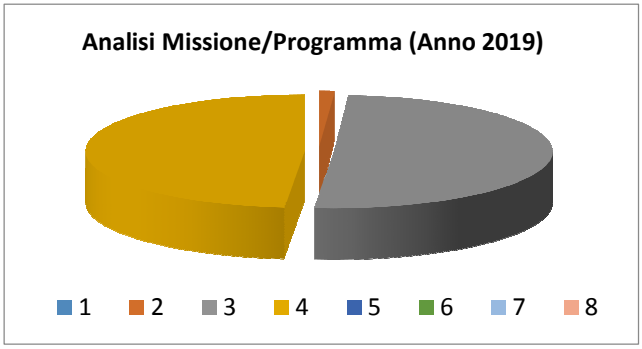
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

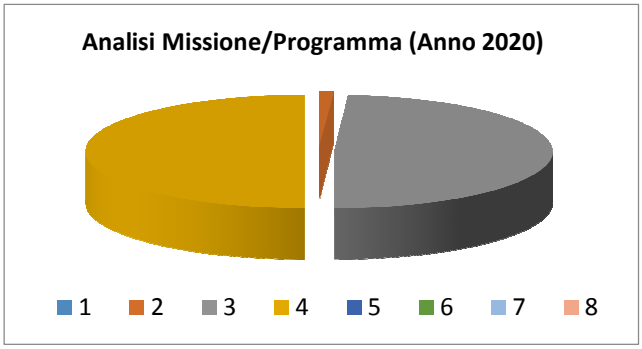
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria
Amministrazione, 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:

Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	4.842,73		
3	Rifiuti	comp	51.160,00	47.500,00	47.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	75.479,95		
4	Servizio idrico integrato	comp	36.834,00	45.744,00	48.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	44.785,12		
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**	**88.994,00**	**94.244,00**	**97.000,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**125.107,80**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1
2
3
4
5
6
7
8


Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3
4
5
6
7
8

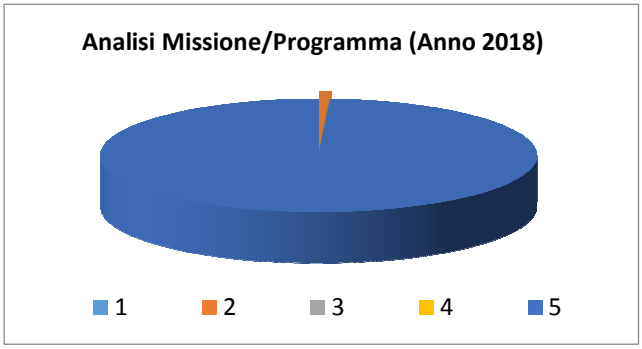

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3
4
5
6
7
8

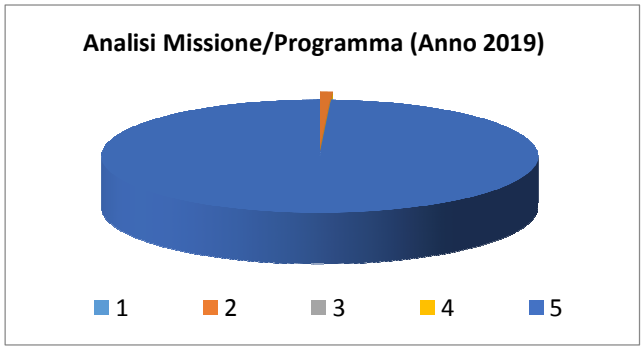
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

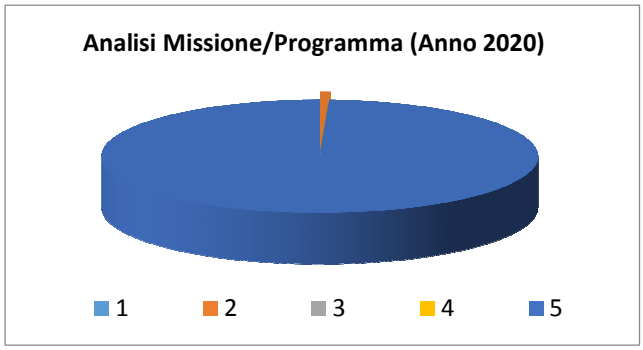
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento 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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	5.500,00		
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	117.140,00	117.140,00	138.184,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	134.925,54		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**118.140,00**	**118.140,00**	**139.184,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**140.425,54**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3
4
5

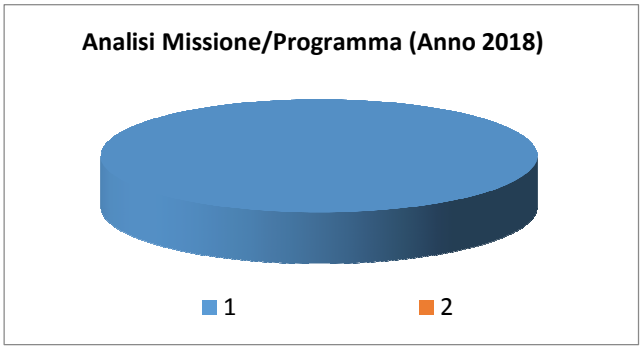

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3
4
5

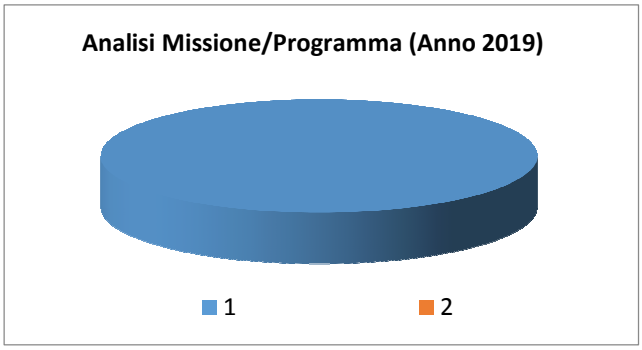
Missione 11 - Soccorso civile

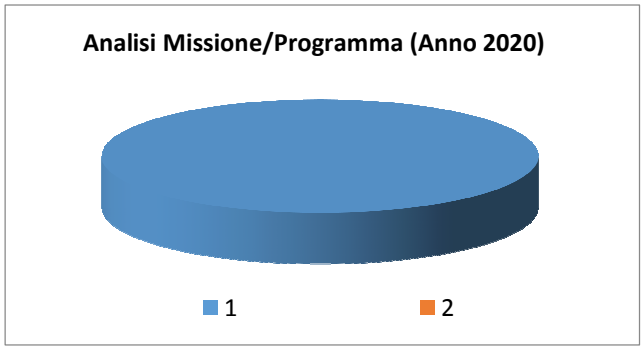
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, 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 :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	4.100,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**4.100,00**		





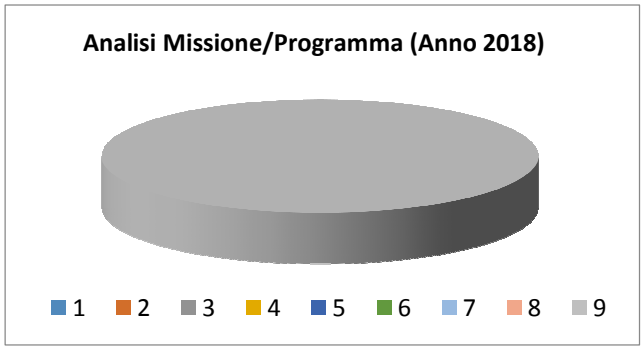

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

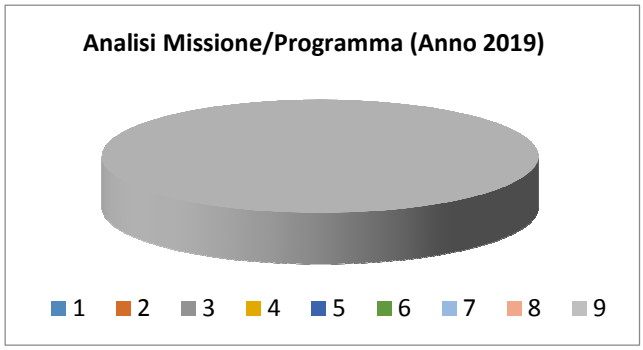
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

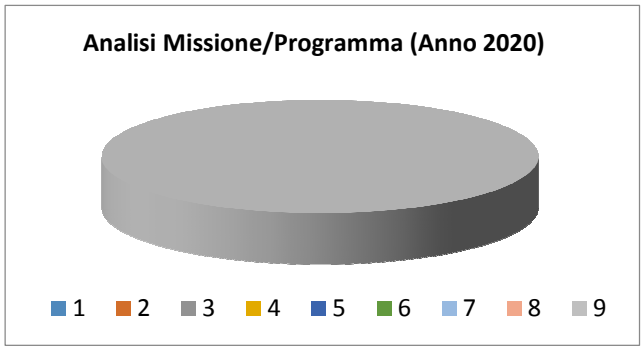
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi 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:

Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
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	1.950,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	350,00	350,00	350,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	350,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**350,00**	**350,00**	**350,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**2.300,00**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1
2
3
4
5
6
7
8
9


Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3
4
5
6
7
8
9

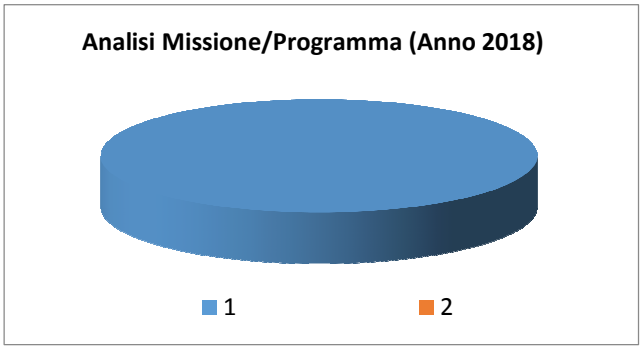

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3
4
5
6
7
8
9

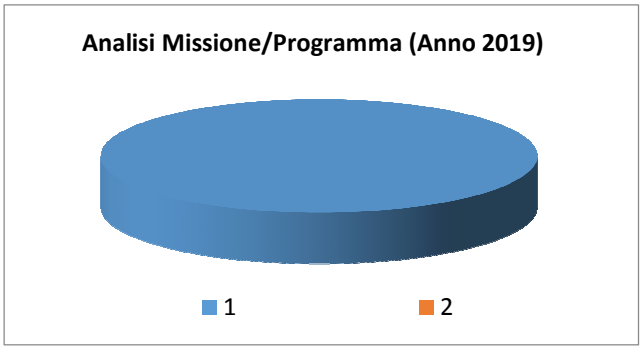
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

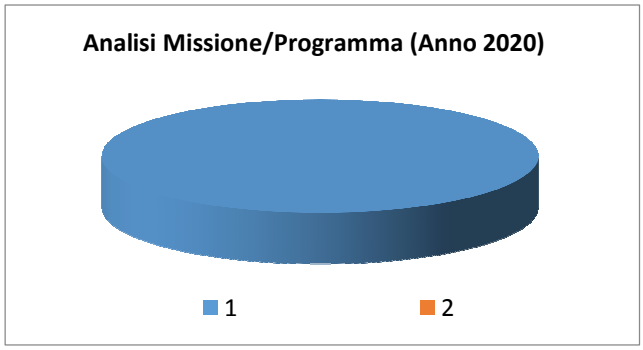
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

All'interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	1.000,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**1.000,00**		






Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.
Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

All'interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi :

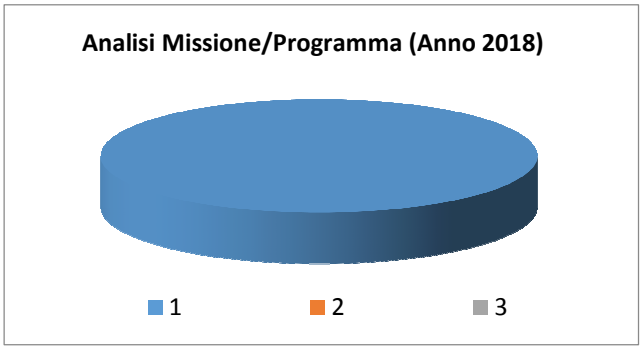
Programma			*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	47.000,00	47.000,00	47.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	67.372,07		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**47.000,00**	**47.000,00**	**47.000,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**67.372,07**		

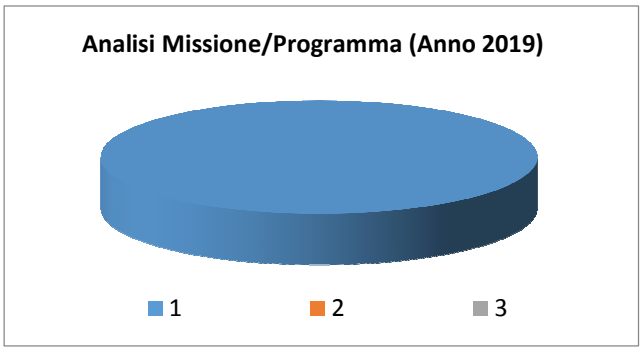
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

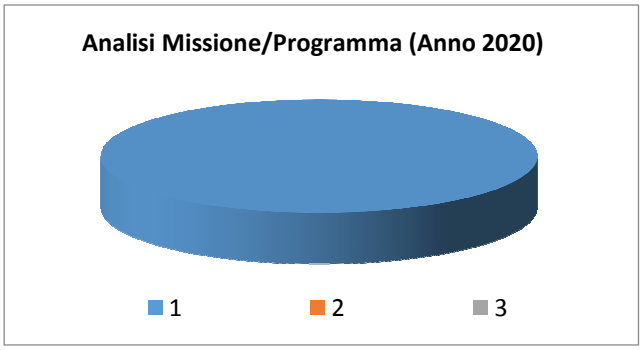
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Fondo di riserva	comp	26.600,00	27.600,00	27.600,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	21.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**26.600,00**	**27.600,00**	**27.600,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**21.000,00**			





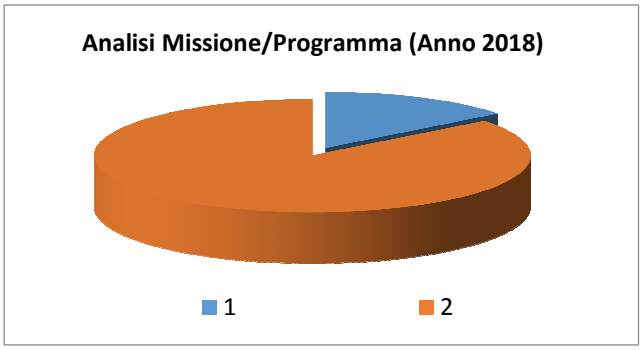

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3

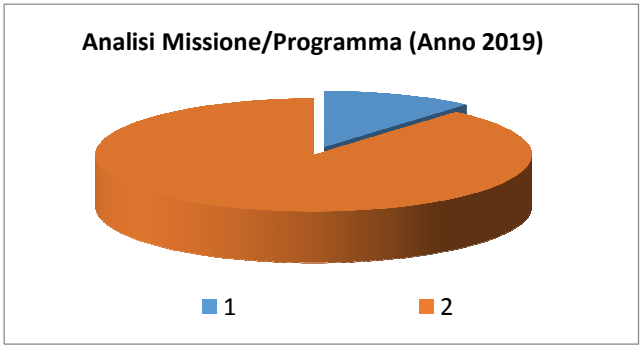
Missione 50 - Debito pubblico

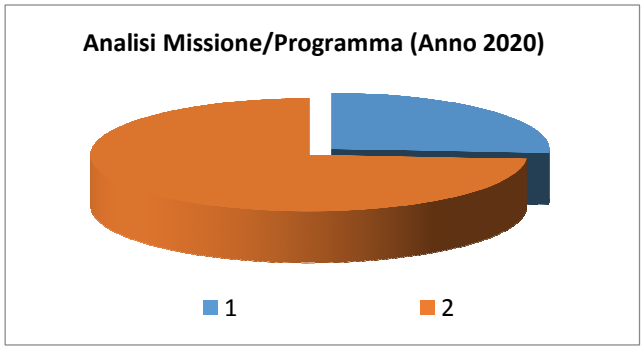
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	3.100,00	2.400,00	1.700,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	3.100,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	18.300,00	18.900,00	4.800,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	18.785,04		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**21.400,00**	**21.300,00**	**6.500,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**21.885,04**		





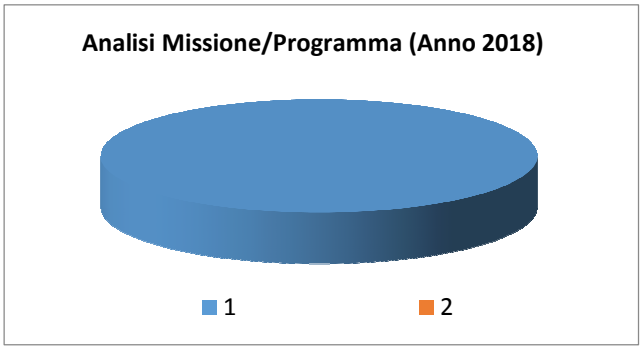

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

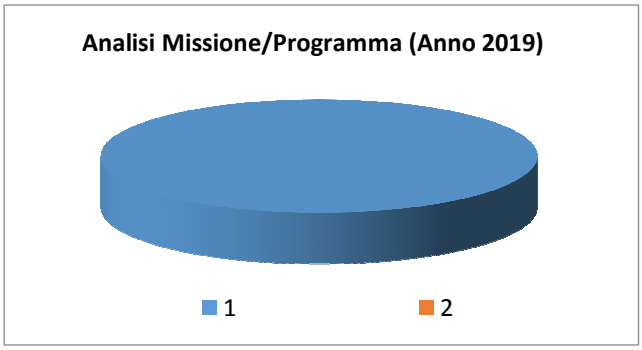
Missione 99 - Servizi per conto terzi

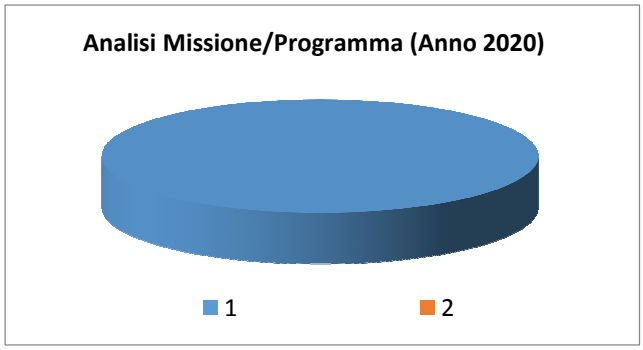
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi :

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	205.000,00	205.000,00	205.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	239.042,44		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**205.000,00**	**205.000,00**	**205.000,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**239.042,44**		






Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**0,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**0,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2020

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**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

Q.F.	*PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°*	*IN SERVIZIO NUMERO*	*Q.F.*	*PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°*	*IN SERVIZIO NUMERO*
A			,		
B	1	1			
C	5	4			
D	1	2			
Dir.					
Segr.		1/3			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 6
fuori ruolo n. ____

AREA TECNICA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
C2	Tecnico	1	1 a 18 h. /sett.

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
D	Ragioniera	1	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
C1	Polizia Locale	1	1 (comando periodico c/o Comuni di Torgnon e Antey St. André)

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	***QUALIFICA PROFESSIONALE***	***N° PREV. P.O.***	***N° IN SERVIZIO***
C2	Addetta Serv. Demogr. …..	1	1

AREA CULTURALE			
Q.F.	***QUALIFICA PROFESSIONALE***	***N° PREV. P.O.***	***N° IN SERVIZIO***
C2	Bibliotecaria	1	1 (in convenzione con i Comuni di Antey St. Andre (dove presta lavoro per 16 h. /sett.) e Torgnon (dove presta lavoro per 4 h. /sett.)

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	***QUALIFICA PROFESSIONALE***	***N° PREV. P.O.***	***N° IN SERVIZIO***
	Segretario Comunale		Per 1/3 in convenzione con il Comune di Antey St. André (Comune Capo convenzione per 1/3) ed il Comune di Torgnon (per1/3)

AREA STAFF			
Q.F.	***QUALIFICA PROFESSIONALE***	***N° PREV. P.O.***	***N° IN SERVIZIO***
B1	Cantoniere	1	1

*(*** Previsioni di assunzioni o cessazioni: Riportare estremi della delibera di rilevazione delle eccedenze ed esuberi e fabbisogno personale e in sintesi o estratto i contenuti)*