

COMUNE di Gorgo al Monticano

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO 2017-2018-2019

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il Documento unico di programmazione, (DUP) è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone 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,

Come previsto dall'art. 170 comma 1 del Tuel 267/2000, così come modificato dall'art. 74 del d. lgs. n. 118/2011 introdotto dal d. lgs. n. 126/2014, entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta la Consiglio questo documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni.

Successivamente, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Questo è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del d. lgs. n. 118 del 23.06.2011, e successive modificazioni e costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				3.977
Popolazione residente a fine 2015 (art. 156 D.Lvo 267/2000)			n.	4.190
	di cui:	maschi	n.	2.109
		femmine	n.	2.081
	nuclei familiari		n.	1.533
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	4.220
Nati nell'anno		n.	36	
Deceduti nell'anno		n.	34	
		saldo naturale.	n.	2
Immigrati nell'anno		n.	131	
Emigrati nell'anno		n.	163	
		saldo migratorio	n.	-32
Popolazione al 31-12-2015			n.	4.190
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	218
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	354
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	612
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.240
In età senile (oltre 65 anni)			n.	766

Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2010	1,00 %
2011	0,99 %
2012	1,28 %
2013	0,66 %
2014	0,71 %
2015	0,86%
Anno	Tasso
2010	0,88 %
2011	0,66 %
2012	0,47 %
2013	0,66 %
2014	0,76 %
2015	0,81%

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Livello di istruzione della popolazione residente	
Laurea	2,87 %
Diploma	14,86 %
Lic. Media	35,64 %
Lic. Elementare	32,35 %
Alfabeti	0,00 %
Analfabeti	14,28 %

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il territorio comunale di Gorgo al Monticano subisce quelli che sono gli scenari che si respirano a livello nazionale; i segnali di rallentamento emersi nell'ultima fase del 2012 hanno indotto ad una revisione al ribasso dei tassi di crescita dell'economia globale, così come emerge dalla relazione emessa dalla Banca d'Italia.

Nell'area Euro si è avviata una modesta ripresa con bassa inflazione, ma il tessuto economico nazionale e locale resta fragile.

La debolezza economica si riflette sulla dinamica dei prezzi al consumo che resta e sulla difficoltà alla riduzione dell'indebitamento privato e pubblico. Alla fine del 2013 le condizioni finanziarie si sono rese più favorevoli e le condizioni generali dei mercati interni ed europei sono migliorate grazie alle prospettive di ripresa. Ed è proprio in questo anno che l'Italia ha registrato un timido ma positivo aumento del PIL dopo ben sei cali consecutivi come si evince dalle fonti di Banca d'Italia.

Tuttavia la situazione è alquanto complessa e molto difficile resta la condizione del mercato del lavoro ed il tasso di disoccupazione complessivo ha raggiunto il 12,3 %, mentre drammatico è il tasso di disoccupazione giovanile che ha raggiunto, sul finire dell'anno 2013 il 40,1% a livello nazionale. L'anno 2014 è stato uno dei più delicati per l'economia della Regione Veneto come sottolineato dal rapporto di Unioncamere Veneto, e dal 2015 ci sono stati timidi ma incoraggianti segnali di ripresa ed uscita dalla recessione e deflazione. Dato incoraggiante confermato anche dalla Banca d'Italia, non solo per il 2015 ma che sembra anche per i primi mesi dell'anno in corso.

Tuttavia la situazione rimane delicata e i segnali di ripresa non sono arrivati in tutti i settori.

L'Ente comunale continua ad essere impegnato nel sostegno alle situazioni di disagio e difficoltà economica, soprattutto nei confronti di quelle che sono le fasce più deboli ed esposte della popolazione come gli anziani o le persone sole o, ancora, le famiglie monoreddito.

ECONOMIA INSEDIATA

Secondo i dati proposti da Unioncamere Veneto, il 2014 si è chiuso con un bilancio in pareggio per il Veneto ed il Pil regionale infatti ha registrato una variazione nulla rispetto all'anno precedente, chiudendo la seconda fase recessiva (dopo quella del 2008-2009).

Il 2015 sembra essere stato l'anno del cambio tendenza con un timido ma incoraggiante segnale di ripresa per il tessuto produttivo.

Non sono mancate le chiusure di attività ma il saldo tra imprese cessate ed iscritte sembra essere tornato positivo. Se da un lato la produzione industriale ha segnato in media d'anno un +1,8% e le esportazioni hanno realizzato un incremento del 2,9%, il settore delle costruzioni invece ha mantenuto il suo trend negativo, le vendite al dettaglio hanno beneficiato della situazione di deflazione che sta attraversando l'intera economia nazionale ed europea. Miglioramenti a livello regionale anche nel settore turismo.

Sebbene il benessere medio regionale si ponga ancora ben al di sopra della media italiana, il quadro che emerge è quello di una regione dove la crescente disoccupazione e la difficoltà nell'inserimento lavorativo hanno pesato sulle famiglie in misura maggiore rispetto ad altre regioni: prova ne è la crescita dell'incidenza della povertà relativa (6,0%), che si è rivelata essere il secondo valore più alto tra le regioni del Nord.

Come dichiarato da Unioncamere tra la fine del 2014 e l'inizio del 2015 il sistema economico regionale ha dato segni evidenti di risveglio: gli indicatori economici hanno mostrato prima una timida poi una chiara inversione di tendenza, che è proseguita anche nei primi mesi del nuovo anno. Le previsioni più recenti sul Pil regionale mostrano un incremento su base annua dello 1,1 per cento, che dovrebbe consolidarsi nel corso del biennio 2016-2017 (+1,8% la crescita media).

Sul territorio locale trainante rimane il settore agricolo, fatto anche di piccole realtà a conduzioni familiari, in difficoltà ma presente il settore industriale.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km ^q		27,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali		Km. 4,00
* Provinciali		Km. 4,00
* Comunali		Km. 28,00
* Vicinali		Km. 12,00
* Autostrade		Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si ☒ X	No ☐
* Piano regolatore approvato	Si ☒ X	No ☐
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒ X
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒ X
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si ☒ X	No ☐
* Artigianali	Si ☒ X	No ☐
* Commerciali	Si ☒ X	No ☐
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒ X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Si ☐	No ☒ X	
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	1
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	1	0	D.1	5	2
B.2	0	0	D.2	0	2
B.3	7	2	D.3	2	0
B.4	0	1	D.4	0	2
B.5	0	1	D.5	0	1
B.6	0	2	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	8	6	TOTALE	9	8

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	14
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	5	3	B	0	0
C	0	0	C	2	1
D	2	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	0	0	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^v . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	8	6
C	0	0	C	2	1
D	2	2	D	7	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	17	14

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio		Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	5	3		3° Operatore	0	0	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	0	0		6° Istruttore	2	1	
7° Istruttore direttivo	1	1		7° Istruttore direttivo	1	1	
8° Funzionario	1	1		8° Funzionario	0	0	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio		Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	0	0		3° Operatore	1	1	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	0	0		6° Istruttore	0	0	
7° Istruttore direttivo	1	1		7° Istruttore direttivo	1	1	
8° Funzionario	0	0		8° Funzionario	0	0	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
ALTRE AREE				TOTALE			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	Nº. in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	2	2		3° Operatore	8	6	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	0	0		6° Istruttore	2	1	
7° Istruttore direttivo	1	1		7° Istruttore direttivo	5	5	
8° Funzionario	1	1		8° Funzionario	2	2	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
				TOTALE	17	14	

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Amministrativa	Dott.ssa Milan Bianca Maria
Responsabile Area Finanziaria	Dott.ssa Panighel Diana
Responsabile Tecnica	Arch. Bragato Stefano
Responsabile Polizia Locale	Isp. re Piazza Alessandro

ELENCO SOCIETA' PARTECIPATE
(Art. 8 D.L. 98/2011 convertito in Legge 111/2011)
(art. 1, Legge n. 296/2006)

Ai sensi dell'art. 8 del D.L. 98/2011, convertito in Legge 111/2011, viene pubblicato l'elenco delle società partecipate dal Comune di Gorgo al Monticano, con distinzione per tipologia di partecipazione; inoltre ai sensi dell'art. 1, c. 587 della Legge n. 296/2006 è stata istituita la banca dati CONSOC, che regola la dichiarazione dell'elenco dei consorzi e delle società a totale o parziale partecipazione da parte delle pubbliche amministrazioni; a seguito dell'entrata in vigore dell'art. 17 del D. L. 90/2014, convertito in legge 11/08/2014 n. 114 la rilevazione CONSOC, citata, confluisce nella rilevazione delle partecipazioni del Dipartimento del Tesoro del Ministero dell'Economia e delle Finanze, istituita ai sensi dell'art. 2, comma 222, L. 191/2009.

In particolare i dati relativi alle società partecipate ed ai consorzi in cui questo ente ha una partecipazione diretta compaiono anche in tale banca dati:

<i>Società</i>	<i>Quota partecipazione</i>	<i>Tipologia partecipazione</i>	<i>Pareggio bilanci</i>
GAL TERRE DI MARCA soc. cons. a r.l. posto in liquidazione al 31.12.2015 C.F./P.IVA 04212080263	1,82%	In liquidazione	SI
SERVIZI IDRICI SINISTRA PIAVE S.R.L. C.F./P.IVA 02136980261	2,49%	Diretta	SI
PIAVE SERVIZI SCRL C.F./P.IVA 03475190272	1,665%	Diretta	SI
ASCO HOLDING. S.P.A. C.F. /P.I 03215740261	0,08%	Diretta	SI
CONSORZIO PER I SERVIZI DI IGIENE DEL TERRITORIO AUTORITA' DI BACINO NORD ORIENTALE TV ¹	0,01%	Diretta	SI
AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VENETO ORIENTALE	0,01%	Diretta	SI

ASCO TLC S.P.A.	89%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
SEVEN CENTER S.R.L.	85%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
MIRANT ITALIA S.R.L. in liquidazione	55%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
BIM PIAVE NUOVE ENERGIE S.R.L.	10%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
ECO PROGETTO VENEZIA S.R.L.	10%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
VENETO BANCA HOLDING S.C.P.A.	0,0425%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
CITYWARE ENGINEERING S.R.L.	1,22%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
ASCOPIAVE S.P.A.	61,56%	Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA	
GRUPPO ASCOPIAVE S.P.A.: ASCOTRADE S.P.A. GLOBAL ENERGY S.R.L. LE CIME SERVIZI S.R.L. ETRA ENERGIA S.R.L. ITAL GAS STORAGE S.R.L. ASM DISTRIBUZIONE GAS S.R.L. ASM SET S.R.L. EST ENERGY S.P.A. SINERGIE ITALIANE S.R.L. EDIGAS ESERCIZIO DISTRIBUZIONE GAS S.R.L. EDIGAS DUE S.P.A. ASCOENERGY S.R.L. MASSERIA S.R.L. LUCANIA S.R.L. SPECCHIANO S.R.L. SERIN S.R.L. VERITAS ENERGIA S.R.L. ASCOPIAVE SUISSE S.A. PASUBIO SERVIZI S.R.L.		Indiretta tramite ASCO HOLDING SPA e facenti parte del Gruppo ASCOPIAVE, di cui ASCO HOLDING SPA detiene il 61,56%	

Cenni:

Come previsto nel Piano di razionalizzazione del Comune di Gorgo al Monticano trasmesso alla Sezione Regionale della Corte dei Conti si è proceduto alla razionalizzazione programmata attraverso la fusione per incorporazione in PIAVE SERVIZI SRL di SILE PIAVE SPA e SISP SRL e la conseguente estinzione di quest'ultime.

La Fusione tra società operative operanti all'interno dell'ATO Veneto Orientale risponde pienamente alle disposizioni della legge di stabilità 2015, che rendono più stringente il percorso delle aggregazioni.

Tutti i 39 Comuni soci e l'Assemblea hanno scelto di giungere velocemente alla FUSIONE:

1. per rispondere compiutamente a quanto stabilito dal Consiglio di Bacinò, da ultimo con deliberazione n. 16 del 28.03.2014, che nel rideterminare e confermare l'affidamento in house al gruppo contrattuale Piave Servizi nella gestione del S.I.L. nel territorio di competenza (39 comuni) ha indicato tale soluzione come temporanea e comunque prodromica alla Fusione;
2. per mantenere tale affidamento in house, confermando le posizioni del gruppo contrattuale sull'erogazione pubblica del Servizio Idrico Integrato, al fine di rispettare la volontà espressa dalla Cittadinanza con il referendum del 2011;
3. per avere una struttura di grandezza adeguata al mercato, e quindi ottenere sinergie, economie di scala, ottimizzazioni e miglioramento del servizio;
4. per ridurre numericamente, razionalizzando, le partecipate afferenti il S.I.L. dai portafogli dei Comuni proprietari, in linea con la vigente normativa;
5. per dare adempimento concretamente alla legge 190/2014.

Per quanto riguarda questo ultimo punto è opportuno sottolineare che Piave Servizi srl in quanto *capogruppo*, che svolgeva unicamente attività di coordinamento, risultava composta da soli amministratori e pertanto rientrando in quegli organismi che, ai sensi del co. 611, l. n. 190/2014, dovevano essere oggetto della razionalizzazione.

E' inoltre opportuno ricordare che le funzioni di controllo sono proprie ed istituzionali degli Enti per cui è ragionevole ipotizzare che tale ruolo non sia esternalizzabile.

La fusione per incorporazione di SISP SRL e Sile Piave in Piave Servizi srl, ha permesso a quest'ultima di diventare da una società

“capogruppo”, e quindi assimilabile a una holding, a una società erogatrice, comparabile per grandezza dei Comuni servizi, alla media delle Aziende Venete del settore, confermando l'idoneità del suo taglio dimensionale ai fini di una efficiente gestione e salvaguardia del suo compito di gestore.

Le funzioni di “controllo congiunto” sull'azienda sono completamente ritornate agli Enti, che, mancando un rapporto contrattuale intersoggettivo tra enti soci e Piave Servizi srl, perché quest'ultima è, in realtà, solo la *longa manus* dei Comuni, indirizzano e verificano l'azienda attraverso un organo extrasocietario: il comitato di indirizzo strategico e di controllo analogo.

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo		Fonti di finanziamento (descrizione estemi)
			Totale	Già liquidato	
1	Ristrutturazione, adeguamento ed ampliamento degli spogliatoi del 2017 campo di calcio secondario presso gli impianti sportivi comunali	210.000,00	0,00	210.000,00	Contributo regionale L.R. n. 30/2007 come modificata dalla L.r. n. 1/2008 "Criteri e modalità" per l'attuazione degli interventi regionali a favore dei Comuni area Veneto Orientale e provincia di Treviso sotto i 5000 abitanti e con fondi propri.
2	Completamento della pista ciclopedonale nella frazione di Navole' 2018 (Via Verdi e Via Presolver)	320.000,00	0,00	320.000,00	Contributo regionale L.R. n. 30/2007 come modificata dalla L.r. n. 1/2008 "Criteri e modalità" per l'attuazione degli interventi regionali a favore dei Comuni area Veneto Orientale e provincia di Treviso sotto i 5000 abitanti e con fondi propri.

2.1.6 - STRUTTURA OPERATIVA

Tipologia	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
	ESERCIZIO IN CORSO		Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
Asili nido	n.	38	posti n.	38		38		38
Scuole materne	n.	0	posti n.	0		0		0
Scuole elementari	n.	180	posti n.	180		180		180
Scuole medie	n.	165	posti n.	165		165		165
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0		0		0
Farmacie comunali			n.	0 n.		0 n.		0
Rete fognaria in Km								
- bianca				0,00		0,00		0,00
- nera				11,00		11,00		11,00
- mista				0,00		0,00		0,00
Esistenza depuratore			Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in Km				48,00		48,00		48,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No	Si	X	No
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	8 n. 1,00 hq.		8 n. 1,00 hq.		8 n. 1,00 hq.
Punti luce illuminazione pubblica			n.	770 n.		770 n.		770 n.
Rete gas in Km				0,00		0,00		0,00
Raccolta rifiuti in quintali								
- civile				0,00		0,00		0,00
- industriale				0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta			Si	X	No	Si	X	No
Esistenza discarica			Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi			n.	1 n.		1 n.		1 n.
Veicoli			n.	5 n.		5 n.		5 n.
Centro elaborazione dati			Si	X	No	Si	X	No
Personal computer			n.	22 n.		22 n.		22 n.
Altre strutture (specificare)								

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)			
	1	2	3	4	5	6	7		
Tributarie	2.059.398,62	1.784.399,52	1.478.100,00	1.560.000,00	1.570.000,00	1.600.000,00	5,540		
Contributi e trasferimenti correnti	135.483,76	129.860,77	175.985,00	136.800,00	135.800,00	135.800,00	- 22,266		
Extratributarie	373.555,12	387.963,60	383.639,00	349.200,00	342.200,00	342.200,00	- 8,976		
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.568.437,50	2.302.223,89	2.037.724,00	2.046.000,00	2.048.000,00	2.078.000,00	0,406		
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000		
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	91.807,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	21.674,01	20.074,49	0,00	0,00	0,00	-100,000		
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.568.437,50	2.323.897,90	2.161.605,49	2.046.000,00	2.048.000,00	2.078.000,00	- 5,348		
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	108.708,11	62.872,26	60.000,00	154.000,00	322.000,00	322.000,00	156,666		
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Avanzo di amministrazione applicato per:									
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00					
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	103.946,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	2.435.687,98	589.922,63	0,00	0,00	0,00	-100,000		
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	108.708,11	2.498.560,24	753.868,63	154.000,00	322.000,00	322.000,00	- 79,572		
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000		
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000		
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.677.145,61	4.822.458,14	3.515.474,12	2.800.000,00	2.970.000,00	3.000.000,00	- 20,352		

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.076.029,18	1.770.940,42	2.095.384,98	1.797.947,78	-14,194
Contributi e trasferimenti correnti	92.218,65	140.550,86	200.366,04	160.761,35	-19,766
Extratributarie	464.834,05	403.873,85	382.742,85	370.353,43	- 3,237
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.633.081,88	2.315.365,13	2.678.493,87	2.329.062,56	-13,045
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.633.081,88	2.315.365,13	2.678.493,87	2.329.062,56	-13,045
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	564.198,22	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	5.593,85	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	569.792,07	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.202.873,95	2.575.883,12	3.409.184,74	3.180.386,43	- 6,711

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.059.398,62	1.784.399,52	1.478.100,00	1.560.000,00	1.570.000,00	1.600.000,00	5,540

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
	1	2	3	4	5	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.076.029,18	1.770.940,42	2.095.384,98	1.797.947,78	- 14,194	

	ALIQUEUTE IMU		
	2016	2017	
Prima casa	0,0000	0,0000	
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000	
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000	
Terreni	7,6000	7,6000	
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000	
TOTALE			

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

La legge 147/2013, rivoluziona nuovamente il panorama di riferimento delle entrate tributarie degli enti locali. Viene istituita l'imposta unica comunale (IUC).

L'IUC si basa su due presupposti impositivi:

1. uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore;
2. l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC si compone:

dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali; e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, per i fabbricati diversi dall'abitazione, le aree edificabili esclusi i terreni agricoli;

Pubblicità e pubbliche affissioni: il servizio dato in concessione alla ditta Abaco Spa di Montebelluna (TV) garantisce una entrata annuale di Euro 15.000,00 (quindicimila/00).

Tosap: stabili nel tempo le entrate entrate derivanti dalla tassa occupazione suolo pubblico, per numero e durata delle occupazioni, anche se di importo marginale.

Negli ultimi anni l'entrata generata dall'imposta municipale è andata progressivamente riducendosi a causa della quota che viene trattenuta per alimentare il Fondo di solidarietà comunale, quota calcolata in termini percentuali sul gettito I.M.U. stimato nell'anno;

Le competenze per il servizio integrato dei rifiuti sono già in capo al Consiglio di Bacino, che ha affidato a SAVNO il servizio. Il Comune sottoscrivendo la convenzione, nella quale si cita la L.R. 52/2012, ha riconosciuto che alla gestione integrata dei rifiuti è preposto il Consiglio di Bacino (ente superiore), il quale ha affidato la gestione operativa alla stessa Savno. E' attivo uno sportello Savno due volte al mese presso la sede municipale.

L'andamento delle entrate nell'ultimo quinquennio dimostrano una progressiva riduzione dei trasferimenti statali, una contrazione delle entrate tributarie ed extra-tributarie; per garantire il mantenimento dei servizi offerti a livello comunale è in corso di valutazione l'opportunità di ritoccare le aliquote tributarie, tenuto conto che sia per la Tasi che per l'Imu l'aliquote applicate in questi anni sono quelle base, pari rispettivamente all' 1 per mille ed al 7,6%;

Il responsabile dell'imposta municipale unica, suddivisa in IMU, Tari e Tasi è individuato nel responsabile dell'area finanziaria, Dott.ssa Panighel Diana.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
ENTRATE COMPETENZA	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	135.483,76	129.860,77	175.985,00	136.800,00	135.800,00	135.800,00	- 22,266
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)			
	1	2	3	4	5		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	92.218,65	140.550,86	200.366,04	160.761,35	- 19,766		

Il comune eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perchè la regione ha disposto che sia il comune a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte, a finanziare la spesa stessa mentre nel secondo è la regione che vi fa fronte, in parte con risorse proprie. I trasferimenti correnti che lo Stato e la regione ed eventualmente altri enti erogano, sono i principali mezzi di finanziamento che confluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. Nel corso degli esercizi precedenti abbiamo assistito ad una fiscalizzazione dei trasferimenti statali e una grossa fetta di entrate che prima era allocata al Titolo II, è passata al Titolo I divenendo Fondo di Solidarietà Comunale.

La quota di FSC per l'anno 2016 al netto di recuperi e detrazioni, comprensivo della quota di ristoro per l'abolizione della Tasi sull'abitazione principale è pari al solo Fondo di solidarietà comunale ricevuto nell'anno 2015. Partendo da questo dato di fatto, l'entrata del Fondo di solidarietà comunale per il triennio 2017/2019 è stato stimato non superiore a quanto calcolato nell'anno 2016. Trattasi ovviamente di stime che devono trovare conferma nei dati che verranno resi noti dal Ministero indicativamente per novembre.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 373.555,12	2 387.963,60	3 383.639,00	4 349.200,00	5 342.200,00	6 342.200,00	7 - 8,976

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	4	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 464.834,05	2 403.873,85	3 382.742,85	4 370.353,43	5	- 3,237

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Questa tipologia di entrate derivanti da proventi extratributari è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri ed ottenuta con l'applicazione delle tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, rivolti a diverse fasce sociali e di età, merito di menzione i servizi rivolti all'infanzia e agli anziani. Ma anche per diritti di segreteria, diritti sugli atti di stato civile, entrate derivanti da sanzioni del codice della strada o da violazioni regolamentari, rientrano anche i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni ed altre entrate minori. Il comune nel momento in cui pianifica le scelte rende nota anche la propria politica tariffaria ed il cittadino che sceglie di avvalersi di questi servizi sarà chiamato a pagare il corrispettivo richiesto.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1 0,00	2 0,00	3 12.000,00	4 0,00	5 0,00	6 0,00	7 -100,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale		62.872,26	60.000,00	154.000,00	322.000,00	322.000,00	156,666
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	108.708,11			0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	108.708,11	62.872,26	72.000,00	154.000,00	322.000,00	322.000,00	113,888

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	0,000	
Alienazione beni e trasferimenti capitale		564.198,22	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304
Oneri di urbanizzazione per spese capitale		0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di mutui passivi		5.593,85	0,00	0,00	0,000	
Accensione di prestiti		0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE	569.792,07	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304	

I trasferimenti in conto capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al Comune dallo Stato, dalla Regione o dalla provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti nell'ammontare, possono essere destinate alla costruzione di opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione.

Quello che è nato come investimento, infatti, può essere alienato ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo rare eccezioni previste espressamente dalla legge.

Nel bilancio pluriennale (anni di esercizio 2017 e 2018) sono previste delle entrate per contributi regionali destinati al finanziamento di opere pubbliche (ristrutturazione adeguamento ed ampliamento degli spogliatoi del campo di calcio secondario presso gli impianti sportivi comunali e per il completamento della pista ciclopeditone nella frazione di Navole (Via Verdi e Via Presolver).

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		80.815,00	68.052,00	56.126,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		80.815,00	68.052,00	56.126,00

Entrate correnti	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
	2.302.223,89	2.182.289,00	2.170.189,00

% incidenza interessi passivi su entrate correnti	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
	3,510	3,118	2,586

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,0000
TOTALE	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,0000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
	1	2	3	4	5	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000	
TOTALE	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.076.029,18	1.770.940,42	2.095.384,98	1.624.924,66	-22,452
Contributi e trasferimenti correnti	92.218,65	140.550,86	200.366,04	147.841,91	-26,214
Extra tributarie	464.834,05	403.873,85	382.742,85	351.514,43	- 8,159
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.633.081,88	2.315.365,13	2.678.493,87	2.124.281,00	-20,691
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.633.081,88	2.315.365,13	2.678.493,87	2.124.281,00	-20,691
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	564.198,22	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	5.593,85	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	569.792,07	260.517,99	392.072,61	251.323,87	-35,898
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.202.873,95	2.575.883,12	3.670.566,48	2.975.604,87	-18,933

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 2.059.398,62	2 1.784.399,52	3 1.653.900,00	4 1.560.000,00	5 1.570.000,00	6 1.600.000,00	7 - 5,677

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 2.076.029,18	2 1.770.940,42	3 2.095.384,98	4 1.624.924,66	5 - 22,452	

	ALIQUOTE IMU	
	2016	2017
Prima casa	5,0000	5,0000
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000
Terreni	7,6000	7,6000
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000
TOTALE		

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	135.483,76	129.860,77	149.800,00	136.800,00	135.800,00	135.800,00	- 8,678

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni) 1	2015 (riscossioni) 2	2016 (previsioni cassa) 3	2017 (previsioni cassa) 4	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	92.218,65	140.550,86	200.366,04	147.841,91	- 26,214

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 373.555,12	2 387.963,60	3 378.589,00	4 349.200,00	5 342.200,00	6 342.200,00	7 - 7,762

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 464.834,05	2 403.873,85	3 382.742,85	4 351.514,43	5 - 8,159	

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1 0,00	2 0,00	3 12.000,00	4 0,00	5 0,00	6 0,00	7 -100,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale		62.872,26	10.000,00				440,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	108.708,11			154.000,00	322.000,00	322.000,00	
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	108.708,11	62.872,26	22.000,00	154.000,00	322.000,00	322.000,00	600,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	0,000	
Alienazione beni e trasferimenti capitale		564.198,22	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di mutui passivi	5.593,85					0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE	569.792,07	260.517,99	130.690,87	251.323,87	92,304	

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018.	2019
(+) Spese interessi passivi		81.315,00	68.552,00	56.626,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		81.315,00	68.552,00	56.626,00

Entrate correnti	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
	2.302.223,89	2.182.289,00	2.046.000,00

% incidenza interessi passivi su entrate correnti	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
	3,532	3,141	2,767

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5	
	1	2	3	4	5	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000	
TOTALE	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000	

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.046.000,00 0,00	2.048.000,00 0,00	2.078.000,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.749.570,00 0,00 6.300,00	1.724.290,00 0,00 7.650,00	1.719.240,00 0,00 7.650,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		296.430,00 0,00	323.710,00 0,00	358.760,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I+L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		57.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		154.000,00	322.000,00	322.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		211.000,00	322.000,00	322.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1)	Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2)	Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	736.951,00	0,00	0,00	736.951,00	736.430,00	0,00	0,00	736.430,00	743.658,00	0,00	0,00	743.658,00
3	49.894,00	0,00	0,00	49.894,00	49.894,00	0,00	0,00	49.894,00	49.894,00	0,00	0,00	49.894,00
4	271.015,00	0,00	0,00	271.015,00	263.522,00	0,00	0,00	263.522,00	257.058,00	0,00	0,00	257.058,00
5	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
6	41.500,00	210.000,00	0,00	251.500,00	41.500,00	0,00	0,00	41.500,00	41.500,00	0,00	0,00	41.500,00
9	46.830,00	0,00	0,00	46.830,00	46.400,00	0,00	0,00	46.400,00	45.950,00	0,00	0,00	45.950,00
10	198.670,00	0,00	0,00	198.670,00	178.784,00	320.000,00	0,00	498.784,00	175.770,00	320.000,00	0,00	495.770,00
11	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
12	322.100,00	1.000,00	0,00	323.100,00	320.800,00	2.000,00	0,00	322.800,00	319.450,00	2.000,00	0,00	321.450,00
17	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
20	21.560,00	0,00	0,00	21.560,00	23.910,00	0,00	0,00	23.910,00	24.910,00	0,00	0,00	24.910,00
50	0,00	0,00	296.430,00	296.430,00	0,00	0,00	323.710,00	323.710,00	0,00	0,00	358.760,00	358.760,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	762.493,00	762.493,00	0,00	0,00	762.493,00	762.493,00	0,00	0,00	762.493,00	762.493,00
TOTALI:	1.748.020,00	211.000,00	1.656.923,00	3.617.943,00	1.722.740,00	322.000,00	1.686.203,00	3.730.943,00	1.717.690,00	322.000,00	1.721.253,00	3.760.943,00

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	893.907,25	0,00	0,00	893.907,25
3	65.528,61	10.000,00	0,00	75.528,61
4	307.328,71	49.274,50	0,00	356.603,21
5	24.071,34	0,00	0,00	24.071,34
6	74.129,53	217.288,28	0,00	291.417,81
9	113.585,37	31.450,15	0,00	145.035,52
10	227.135,89	59.952,35	0,00	287.088,24
11	5.195,60	0,00	0,00	5.195,60
12	385.271,77	4.235,07	0,00	389.506,84
17	33.095,27	0,00	0,00	33.095,27
20	21.560,00	0,00	0,00	21.560,00
50	0,00	0,00	296.430,00	296.430,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	814.724,10	814.724,10
TOTALI:	2.150.809,34	372.200,35	1.711.154,10	4.234.163,79