

COMUNE di TERNO D'ISOLA
provincia di Bergamo

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1.1 Popolazione	Pag.	20
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	22
2.1.3 Economia insediata	Pag.	23
2.1.4 Territorio	Pag.	24
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	25
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	29
2.2 Organismi gestionali	Pag.	30
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	31
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	32
3 Accordi di programma	Pag.	34
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	35
5 Funzioni su delega	Pag.	36
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	38
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	40
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	41
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	43
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	58
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	60
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	63
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	64
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	66
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	68
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	71

Descrizione dettagliata ambiti strategici e operativi	Pag.	76
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	77
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	78
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	79
Stampa dettagli per missione	Pag.	80
10 Sezione operativa	Pag.	113
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	115
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	169
12 Spese per le risorse umane	Pag.	171
Valutazioni finali	Pag.	173

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 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune Terno d'Isola, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n.del .././.... il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 15 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

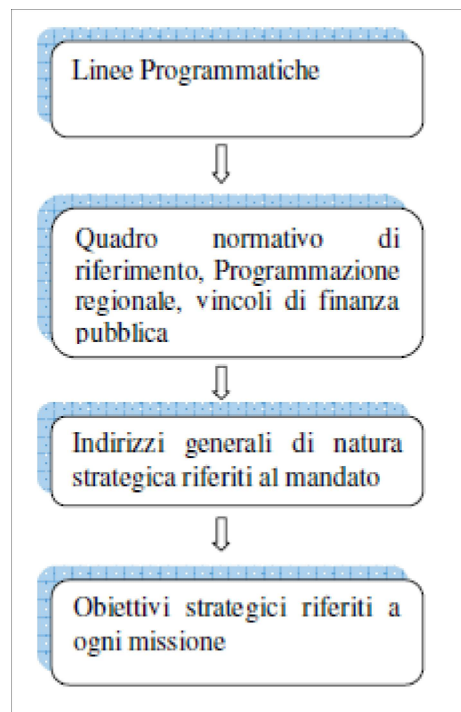
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE
2. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
3. ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
4. POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
5. ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
6. SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
7. TRASPORTO E VIABILITA'
8. SOCCORSO CIVILE
9. DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

10. TUTELA DELLA SALUTE
11. RELAZIONI INTERNAZIONALI
12. FONDI E ACCANTONAMENTI
13. DEBITO PUBBLICO
14. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
15. SERVIZI PER CONTO TERZI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 18 del 18/05/2016, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio in corso, costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di Terno d'Isola

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

- f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.0 Il contesto mondiale, europeo e nazionale

– Analisi geo politica

L'anno 2016 è iniziato sotto il segno dell'incertezza sui mercati finanziari e di un repentino deterioramento delle prospettive di crescita, particolarmente marcato sia nelle economie emergenti che in quelle più fragili dell'Eurozona.

La debolezza del commercio internazionale dovuto a fattori strutturali e criticità congiunturali rendono le previsioni di crescita assai contratte. Secondo la Banca mondiale, la crescita nel 2015 è risultata dell'1,7%, ossia poco più della metà rispetto al 2014. Le dinamiche sono risultate particolarmente accentuate per gli esportatori di petrolio (Canada, Russia, Indonesia e Arabia Saudita) e per le economie emergenti con import in contrazione (Sud Africa, India e Brasile). Solo in Cina e Turchia il commercio con l'estero è cresciuto nell'ultimo trimestre; ma anche lì è diminuito nell'anno, con un crollo delle vendite dei G20 dell'11,3% e degli acquisti del 13%. Oltre alla flessione dei prezzi delle materie prime, concorre all'andamento generale l'accorciamento delle catene globali di valore in Cina, con la progressiva sostituzione di beni intermedi importati con la produzione nazionale.

A complicare ulteriormente il panorama dell'economia globale sono intervenute numerose questioni geopolitiche. L'emergenza migratoria continua ad assillare l'Europa, che si prepara, si fa per dire, a ricevere nella primavera-estate flussi di rifugiati da Siria, Asia centrale e Africa di ordini di grandezza simili, se non superiori, a quelli del 2015. L'incapacità di gestire questa crisi mina le radici stesse della costruzione europea – come testimoniano il rifiuto di molti Paesi orientali di condividere lo sforzo di solidarietà, la crescita dei movimenti nazionalisti e xenofobi ovunque, la possibile sospensione di Schengen dai costi imprevedibili ma sicuramente elevati, l'organizzazione del referendum sulla Brexit, le divisioni sull'accordo con la Turchia per gestire la questione rifugiati e sulle modalità dell'intervento in Libia. La paralisi istituzionale in Spagna, in un contesto reso già febbrile dall'incertezza sulle sorti della Catalogna, e le difficoltà in cui si dibattono i governi anti-austerità, in Grecia e Portogallo, intaccano l'ottimismo che induceva a considerare finalmente risolta la crisi dell'Eurozona.

Tavola 1

Scenari macroeconomici (variazioni e punti percentuali)						
VOCI	Previsioni gennaio 2016		Previsioni aprile 2016		Revisioni apr. 2016 su gen. 2016	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
PIL						
Mondo	3,4	3,6	3,2	3,5	-0,2	-0,1
Paesi avanzati						
<i>di cui:</i> area dell'euro	1,7	1,7	1,5	1,6	-0,2	-0,1
Giappone	1,0	0,3	0,5	-0,1	-0,5	-0,4
Regno Unito	2,2	2,2	1,9	2,2	-0,3	0,0
Stati Uniti	2,6	2,6	2,4	2,5	-0,2	-0,1
Paesi emergenti						
<i>di cui:</i> Brasile	-3,5	0,0	-3,8	0,0	-0,3	0,0
Cina	6,3	6,0	6,5	6,2	0,2	0,2
India	7,5	7,5	7,5	7,5	0,0	0,0
Russia	-1,0	1,0	-1,8	0,8	-0,8	-0,2
Commercio mondiale	3,4	4,1	3,1	3,8	-0,3	-0,3

Fonte: FMI, *World Economic Outlook*, aprile 2016.

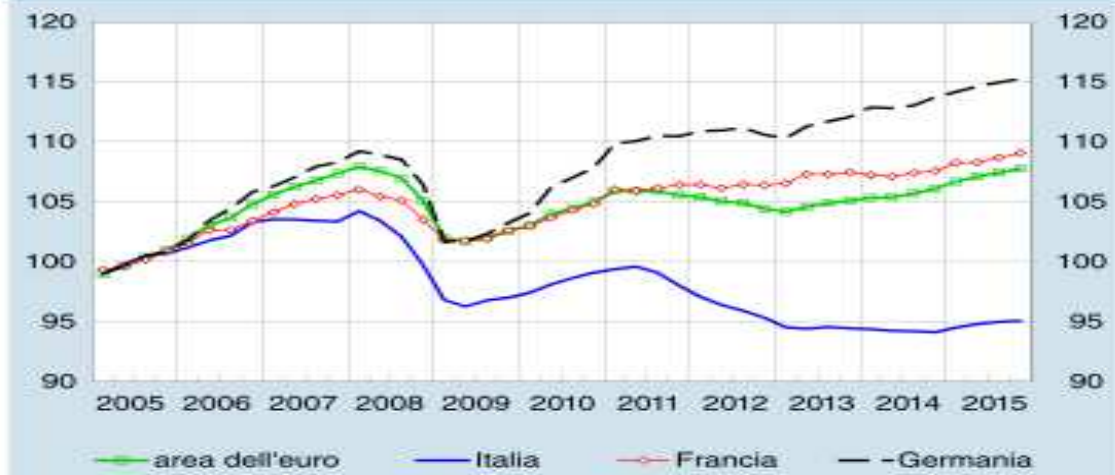
Nell'area dell'euro il permanere di spinte deflazionistiche - in parte dovute alle continue cadute delle quotazioni delle materie prime, in particolare il prezzo del petrolio, ma anche alla debolezza della domanda interna - ostacola la trasmissione all'economia reale delle misure eccezionalmente espansive di politica monetaria adottate dalla Banca Centrale Europea; ne risultano frenati gli investimenti, accresciuto l'onere dei debiti pubblici e privati.

L'Eurozona resta inoltre caratterizzata da un'ineguale distribuzione della crescita e dell'occupazione che la espone periodicamente a shock, con seri rischi per la sostenibilità del progetto europeo; l'insoddisfacente processo di convergenza - anche nei comparti in cui l'integrazione sta procedendo con maggiore decisione, ad esempio nel settore bancario e della finanza - perpetua la segmentazione dell'area, ostacolando il necessario percorso di riforma strutturale delle diverse economie.

L'afflusso di migranti e richiedenti asilo costituisce solo una delle nuove sfide sistemiche, di natura eccezionale, che rivelano in modo drammatico i punti di debolezza del progetto europeo, incapace di adottare una politica coordinata e di elaborare iniziative comuni. Crescono in quasi tutti gli Stati membri il consenso verso proposte populiste e l'euroscetticismo. A fronte del rischio concreto che gli interessi nazionali prevalgano sul bene comune il Governo italiano ha proposto una articolata strategia europea per la crescita, il lavoro e la stabilità, affinché l'Europa sia parte della soluzione ai problemi che abbiamo di fronte e venga ricostituita la fiducia tra i cittadini e tra gli Stati membri.

Prodotto interno lordo dell'area dell'euro e dei principali paesi dell'area (1)

(dati trimestrali; indici: 2005=100)



Previsioni 2016	PII nominale	Inflazione	Crescita	Deficit/PII	Debito/PII (2015)	Classifica PII nominale	Classifica (inversa) deficit
Irlanda	6,7	1,8	4,9	1,1	93,8	1	7
Malta	6,4	2,3	4,1	0,9	63,9	2	5
Lituania	4,5	1,7	2,8	1,1	42,7	3	8
Lussemburgo	4,2	0,9	3,3	-1	21,4	4	1
Lettonia	3,8	1	2,8	1	36,4	5	6
Estonia	3,6	1,7	1,9	0,1	9,7	6	3
Spagna	3,5	0,9	2,6	2,3	99,2	7	11
Germania	3,4	1,8	1,6	-0,2	71,2	8	2
Slovacchia	3,2	0	3,2	2,4	52,9	9	12
Portogallo	2,9	1,4	1,5	2,7	129	10	16
Slovenia	2,8	1,1	1,7	2,4	83,2	11	13
Olanda	2,8	1,1	1,7	1,7	65,1	12	10
Austria	2,8	1,3	1,5	1,5	86,2	13	9
Belgio	2,7	1,5	1,2	2,8	106	14	17
Francia	2,3	1	1,3	3,4	95,8	15	19
Italia	1,9	0,8	1,1	2,4	132,7	16	14
Finlandia	1,5	0,8	0,7	2,5	63,1	17	15
Cipro	1,4	-0,3	1,7	0,4	108,9	18	4
Grecia	-0,5	-0,2	-0,3	3,1	176,9	19	18

– Andamento italiano

In Italia la crescita del PIL è tornata positiva dopo tre anni consecutivi di riduzione: il risultato raggiunto (0,8%) è un valore sostanzialmente in linea con le stime precedenti.

Le informazioni più recenti segnalano tendenze positive per il quadro macroeconomico di inizio 2016 nel contesto, tuttavia, di una situazione internazionale ed europea di elevata difficoltà. Dopo il calo registrato negli ultimi due mesi del 2015, la produzione industriale è aumentata più delle attese in gennaio.

Anche altri indicatori economici di natura reale, quali ad esempio la registrazione di autovetture, suggeriscono che l'attività economica ha continuato ad espandere ad un tasso soddisfacente nei primi mesi dell'anno. Riguardo il settore finanziario, l'insieme di misure di politica monetaria annunciate in marzo dalla BCE ha favorito l'ulteriore discesa dei tassi a lunga scadenza ed il ritorno verso l'alto delle quotazioni nel comparto azionario. La politica monetaria espansiva favorirà un ulteriore allentamento delle condizioni di offerta essendo mirata a sostenere la crescita dei prestiti al settore privato rafforzando così l'espansione di consumi e investimenti.

Riguardo al comportamento dei prezzi si prospetta una ripresa graduale dell'inflazione al consumo; è ipotizzabile che già a partire dalla seconda metà del 2016 vi sarà una graduale ripresa della dinamica dei prezzi anche per l'effetto "confronto" legato al prezzo dei beni energetici.

Secondo la nuova previsione tendenziale, quest'anno il PIL crescerà del 1,2 per cento in termini reali e del 2,2 per cento in termini nominali.

Nell'insieme le previsioni non si discostano molto dal consenso. Nello scenario programmatico il PIL cresce dell'1,2 per cento nel 2016, in linea con lo scenario tendenziale.

La crescita del PIL reale nel 2017-2019 risulterebbe più elevata, tenendo conto di una politica fiscale ancora tesa al raggiungimento del pareggio di bilancio nel medio periodo, ma più focalizzata sulla promozione dell'attività economica e dell'occupazione. Il PIL reale crescerebbe dell'1,4 per cento nel 2017, quindi dell'1,5 per cento nel 2018 ed infine dell'1,4 per cento nel 2019.

La sterilizzazione della clausola di salvaguardia comporterebbe un minor carico di imposte indirette rispetto al tendenziale, un minore aumento dei prezzi al consumo; l'inflazione sarebbe pari a 1,3 per cento nel 2017 e 1,6 per cento nel 2018.

Ne deriverebbe un aumento di spesa da parte delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interna

attiverrebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsivo.

I dati positivi di produzione industriale registrati nei primi mesi del 2016 lasciano prefigurare una nuova accelerazione del prodotto nei prossimi trimestri. In linea con tali andamenti il DEF prevede per il 2016 un incremento del PIL pari all'1,2 per cento; nello scenario programmatico l'accelerazione della crescita proseguirebbe nel 2017 e nel 2018, anche beneficiando di una politica di bilancio orientata al sostegno dell'attività economica e dell'occupazione.

Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe sul mercato del lavoro e il tasso di disoccupazione scenderebbe a 10,6 per cento a fine periodo.

Di seguito si riportano le previsioni di crescita dei maggiori indicatori di finanza pubblica.

Fonte ISTAT

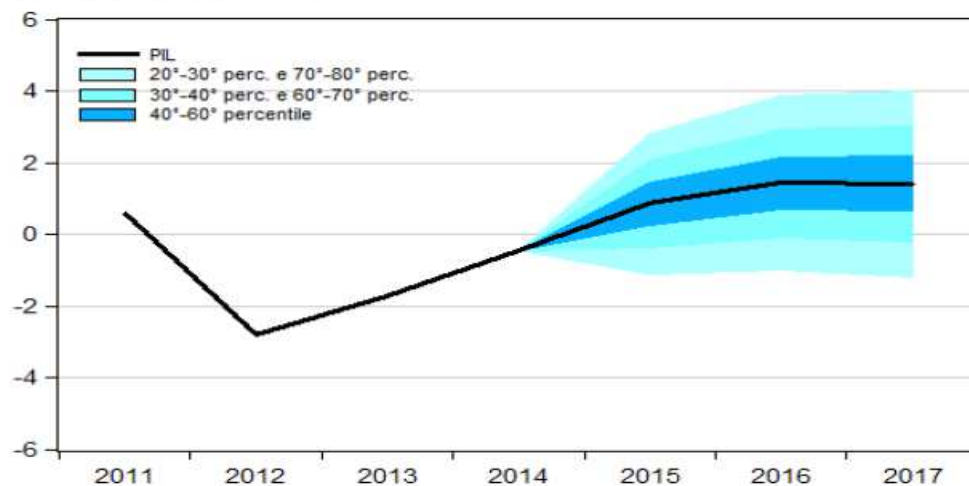
PROSPETTO 1. PREVISIONI PER L'ECONOMIA ITALIANA – PIL E PRINCIPALI COMPONENTI

Anni 2013-2017, valori concatenati per le componenti di domanda; variazioni percentuali sull'anno precedente

Prodotto interno lordo
 Importazioni
 Esportazioni
DOMANDA INTERNA
 Spesa delle famiglie
 Spesa delle imprese
 Investimenti
CONTRIBUTI
 Domanda pubblica
 Domanda privata
 Variazioni
 Deflatore di prezzi
 Deflatore di costi
 Retribuzioni
 Unità di lavoro
 Tasso di disoccupazione
 Saldo della bilancia dei pagamenti

FIGURA 1. PRODOTTO INTERNO LORDO 2011-2014 E PREVISIONI 2015-2017 (a)

Variazioni percentuali sull'anno precedente



	2016	2017
	1,4	1,4
	4,0	4,5
	3,8	4,2
	1,3	1,4
	1,2	1,1
	0,3	0,1
	2,6	3,0
	1,2	1,2
	0,1	0,1
	0,1	0,1
	1,0	1,7
	1,0	1,5
	1,0	1,0
	0,9	0,7
	11,5	11,3
	3,5	3,5

(a) I risultati delle previsioni sono rappresentate per classi di percentili sulla base di simulazioni stocastiche effettuate con estrazioni casuali dalla distribuzione degli shock del modello di previsione

Fonte MEF – DEF 2016

Tabella n. 1 - Quadro macroeconomico programmatico 2016-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
PIL	0,8	1,2	1,4	1,5	1,4
IMPORT	6,0	2,5	3,8	4,6	4,2
EXPORT	4,3	1,6	3,8	3,7	3,4
CONSUMI PRIVATI	0,9	1,4	1,4	1,7	1,6
SPESA PA	-0,7	0,4	-0,3	-0,5	0,8
INVESTIMENTI	0,8	2,2	3,0	3,2	2,4

Per quanto riguarda il nostro Paese, il DEF prevede per l'anno in corso una crescita programmata (+ 1,2%) identica alla previsione tendenziale, mentre nel periodo 2017-2019 è prevista una crescita programmata rispettivamente di 1,4, di 1,5 e di 1,4 punti percentuali, ovvero ad un ritmo superiore allo scenario tendenziale in ragione delle iniziative di promozione dell'attività economica e dell'occupazione.

Il FMI e l'OCSE, sulla scorta delle previsioni recentemente formulate, hanno previsto al contrario un ritmo di crescita inferiore a quello stimato nel DEF 2016, prevedendo per l'anno in corso un incremento del PIL intorno all'1 per cento.

Per quanto riguarda i contributi alla crescita del PIL, il Governo, per l'anno in corso e per quelli successivi, prevede una buona ripresa della domanda interna che, stante l'andamento di scorte ed export, da sola dovrebbe garantire il trend di crescita alla nostra economia ad un livello medio del 1,4 per cento nel periodo 2016-2019.

Tabella n. 3 - Indicatori dei prezzi

	2015	2016	2017	2018	2019
IPCA	0,1	0,2	1,3	1,6	2,0
DEFLATORE DEL PIL	0,8	1,0	1,1	1,6	1,8
DEFLATORE DEI CONSUMI PRIVATI	0,1	0,2	1,3	1,6	2,0

Il DEF prevede una crescita debole dell'inflazione nell'anno in corso (+0,2), mentre per gli anni successivi si assisterà ad una crescita a ritmi più elevati. Nel 2017, l'inflazione è prevista al 1,3 per cento e all'1,6 per cento nel 2018. Se tale andamento fosse rispettato, ne deriverebbe un aumento di spesa da parte delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interna attiverrebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsivo.

Tabella n. 4 - Mercato del lavoro e tasso di disoccupazione

	2015	2016	2017	2018	2019
OCCUPATI DI CONTABILITÀ NAZIONALE	0,6	0,9	1,0	0,9	0,7
MONTE ORE LAVORATE	0,9	1,1	0,8	0,9	0,7
TASSO DI DISOCCUPAZIONE	11,9	11,4	10,8	10,2	9,6
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SUGLI OCCUPATI	0,2	0,3	0,4	0,6	0,7
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SULLE ORE LAVORATE	-0,1	0,0	0,6	0,6	0,6
REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1,9	1,6	1,9	3,1	2,7
COSTO DEL LAVORO	0,5	0,4	1,0	2,0	1,8

Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe con effetti positivi sul mercato del lavoro e sul tasso di disoccupazione fino alla fine del periodo di riferimento. Gli occupati e il monte ore lavorate aumenterebbero e la maggiore produttività accompagnata da una moderata crescita salariale si rifletterebbe in una dinamica ancora contenuta del costo unitario del lavoro.

Tabella n. 6 - Andamenti del debito pubblico al lordo dei sostegni e dei debiti della PA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DEBITO PUBBLICO	132,5	132,7	132,4	130,9	128,0	123,8

Dal 2016 inizierà una fase di inversione, con una riduzione di 0,3 punti percentuali di PIL rispetto al 2015, arrivando nell'anno in corso al 132,4 per cento. Un dato quest'ultimo comunque superiore di 1 punto percentuale rispetto alla stima programmatica della Nota di aggiornamento del settembre 2015, per lo più determinato da effetti di trascinamento dell'andamento economico.

Tabella n. 7 - Andamento tendenziale delle spese della PA, delle entrate e della pressione fiscale

	2015	2016	2017	2018	2019
<i>SPESE TOTALI</i>	50,5	49,6	48,4	47,5	46,7
<i>ENTRATE TOTALI</i>	47,9	47,2	46,9	47,1	47,1
<i>PRESSIONE FISCALE</i>	43,5	42,8	42,7	42,9	42,9

Le entrate totali delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL presentano un percorso di diminuzione passando dal 47,9 per cento registrato nel 2015 al 47,1 per cento nel 2019. Nel corrente anno le entrate sono previste al 47,2 per cento per poi calare di 0,3 punti percentuali nel 2017 e risalire al 47,1 nel 2018.

Anche le spese totali registrano un percorso tendenziale di costante diminuzione passando dal 50,5 per cento del 2015 al 46,7 per cento nel 2019. Nel 2016 le spese diminuiscono di 0,9 punti percentuali, di ulteriori 1,2 punti percentuali nel 2017 e di ulteriori 0,9 punti percentuali nel 2018.

La pressione fiscale diminuisce nel periodo di riferimento dello 0,6 per cento passando dal 43,5 per cento del 2015 al 42,9 per cento del 2019, raggiungendo il livello minimo del 42,7 per cento nel 2017.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.665
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	8.014
	di cui:	maschi	n.	4.029
		femmine	n.	3.985
	nuclei familiari		n.	3.118
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	8.014
Nati nell'anno	n.	99		
Deceduti nell'anno	n.	61		
		saldo naturale	n.	38
Immigrati nell'anno	n.	365		
Emigrati nell'anno	n.	403		
		saldo migratorio	n.	-38
Popolazione al 31-12-2015			n.	8.014
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	749
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	762
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.242
In età adulta (30/65 anni)			n.	4.306
In età senile (oltre 65 anni)			n.	955

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,36 %
	2012	1,36 %
	2013	1,21 %
	2014	1,21 %
	2015	1,21 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,52 %
	2012	0,52 %
	2013	0,44 %
	2014	0,44 %
	2015	0,44 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	8.550
		entro il
		31-12-2016
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	8,10 %
	Diploma	26,30 %
	Lic. Media	36,50 %
	Lic. Elementare	18,50 %
	Alfabeti	10,20 %
	Analfabeti	0,40 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La maggior parte delle famiglie si trova in discrete condizioni socio-economiche: si ritiene che, nella maggior parte dei casi, le risorse siano adeguate alle necessità e alle aspirazioni dei singoli componenti.

Le difficoltà economiche degli ultimi anni, con particolare riferimento alla precarietà del posto di lavoro, attenuata, a volte, dal ricorso agli ammortizzatori sociali, hanno sensibilmente acuito le difficoltà finanziarie delle famiglie. E' da rilevare che vengono segnalati sempre più casi in cui la perdita del posto di lavoro coinvolga entrambi i coniugi.

Permane il sentimento diffuso di difficoltà a far quadrare il bilancio familiare: pesano maggiormente le spese per l'abitazione, comprese le imposte gravanti su di essa, l'onere finanziario derivante dal mutuo ipotecario per la prima casa diventa sempre più pesante.

Il trend di crescita della popolazione continua, seppur attenuato. In quanto ultimo anno è aumentata la presenza di cittadini comunitari ed extracomunitari e conseguentemente è cresciuto il livello di attenzione verso le nuove dinamiche sociali che quest'aspetto porta con sé.

I servizi sociali segnalano la presenza di una cinquantina di famiglie in grave disagio economico e altre per cui si può prevedere un avvicinamento, nel prossimo futuro, alla soglia di povertà.

Proprio al fine di minimizzare questo rischio, come negli anni precedenti, si prevede che anche nel 2016 saranno garantiti interventi di aiuto economico rivolti alle famiglie svantaggiate o comunque rientranti nei parametri ISE e/o ISEE stabiliti, a seconda delle tipologie, dalla Regione, dallo Stato o dal Comune stesso, quali libri di testo, borse di studio, trasporto e mensa scolastici (buoni scuola e dote scuola), sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione. Il Comune poi interverrà, dove se ne presenterà la necessità, con contributi alle persone bisognose per garantire almeno le spese alimentari, compartecipazione alle spese per le rette relative inserimento di minori, disabili o anziani in strutture educative e residenziali

Questa amministrazione com.le ritiene primario un ruolo educativo nei confronti di chi non riesce a gestire il proprio bilancio familiare, l'atteggiamento assume carattere assistenziale solo laddove vi sia effettiva comprovata incapacità di reddito dell'interessato, che non garantisca gli standards minimi accettabili per una situazione dignitosa. Si prevedono inoltre progetti di tipo lavorativo veri propri e progetti comunitari come il mercatino dell'usato e la realizzazione degli orti sociali.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

La maggior parte della popolazione attiva svolge attività di lavoro dipendente.

L'attività industriale, di modesta entità, è mediamente sviluppata.

L'attività artigianale ha subito le conseguenze negative della crisi economica che ha colpito l'edilizia e tutto il relativo indotto.

Sensibile crescita dei servizi per il commercio, della ristorazione e del commercio in medie strutture.

IMPRESE ATTIVE NEL COMUNE DI TERNO D'ISOLA AL 28 FEBBRAIO 2017

Settore	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	19
C Attività manifatturiere	59
F Costruzioni	110
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	86
H Trasporto e magazzinaggio	8
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	24
J Servizi di informazione e comunicazione	6
K Attività finanziarie e assicurative	4
L Attività immobiliari	12
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	10
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	19
P Istruzione	1
Q Sanità e assistenza sociale	3
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	5
S Altre attività di servizi	21
X Imprese non classificate	0
Totale	387

Fonte: elaborazione ufficio Statistica, Prezzi e Biblioteca della C.C.I.A.A di Bergamo su dati Infocamere

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		4,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	4,00
* Comunali	Km.	12,00
* Vicinali	Km.	3,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera regionale n. 37290 del 13/03/2004
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	deliberazione di C.C. n. 118 del 20/12/2004
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberazione di C.C. n. 87 del 30/10/2007
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		0,00
		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	16	6
A.2	0	0	C.2	0	3
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	2
B.1	7	2	D.1	6	1
B.2	0	0	D.2	0	2
B.3	3	2	D.3	3	1
B.4	0	2	D.4	0	0
B.5	0	1	D.5	0	1
B.6	0	0	D.6	0	2
B.7	4	1	Dirigente	0	0
TOTALE	14	8	TOTALE	25	19

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	27
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	6	4	B	1	1
C	4	3	C	2	2
D	3	2	D	2	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	2
C	4	2	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	4	1	B	14	8
C	6	5	C	16	12
D	2	2	D	9	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	39	27

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	6	3	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	2	1
8° Funzionario	1	0	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	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	3	3
6° Istruttore	4	2	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
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	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	4	4	5° Collaboratore	14	11
6° Istruttore	6	5	6° Istruttore	16	13
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	7	5
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	2	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	39	30

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 Settore Affari Generali	Pasquini Pierluigi
Responsabile Settore Economico Finanziario	Sala Flavia
Responsabile Settore Gestione del territorio	Previtali Pierangelo
Responsabile Settore Polizia Locale	Brioschi Riccardo

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	240	posti n.	250	260	260	280	280	280	280	280	280	280	280	280	
Scuole elementari	n.	430	posti n.	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	
Scuole medie	n.	230	posti n.	240	250	250	270	270	270	270	270	270	270	270	270	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rete fognaria in Km																
- bianca		11,00		11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	
- nera		2,00		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
- mista		6,00		6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	420	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430	n.	
Rete gas in Km		25,00		25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile		33.000,00		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
- industriale		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	
Mezzi operativi	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	
Veicoli	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	
Personal computer	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	
Altre strutture (specificare)																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende: AZIENDA SPECIALE CONSORTILE ISOLA B.SCA BASSA VAL SAN MARTINO	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali: UNICA SERVIZI SPA - UNIACQUE SPA - ECOISOLA SPA	nr.	2	2	2	2
Concessioni: ILLUMINAZIONE VOTIVA - ICP - REFEZIONE SCOLASTICA - FARMACIA COM.LE - RISCOSSIONE COATTIVA	nr.	4	5	5	5
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0
		0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Societa' ed organismi gestionali	%
UNICA SERVIZI SPA	4,860
UNIACQUE SPA	0,490
ECOISOLA SPA	5,220
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	5,210
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	0,460
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	3,430

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le medesime considerazioni già evidenziate in sede di approvazione del Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente e indirettamente possedute (del. di C.C. n. 10 del 31/03/2015). Relativamente alla partecipazione detenute in Ecoisola S.p.A. si segnala che con deliberazione della G.C. n. 159 dell'8/10/2015, per gli effetti della deliberazione di C.C. n. 11/2008, è stata disposta l'alienazione delle quote azionarie non ritenendo più strategica la partecipazione in essa.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
UNICA SERVIZI SPA	https://www.hidrogest.it	4,860	gestione delle attività connesse al ciclo idrico integrato sul territorio		0,00	51.509.687,00	51.966.497,00	52.367.554,00
UNIACQUE SPA	http://www.uniacquedellabergamasca.it	0,490	NON E' STATA ATTRIBUITA NESSUNA FUNZIONE		0,00	141.424.995,00	120.263.545,00	116.868.019,00
ECOISOLA SPA	www.ecoisola.it	5,220	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA - AL MOMENTO RISULTANO IN CORSO LE PROCEDURE PER L'ALIENAZIONE DELLA PARTECIPAZIONE		0,00	4.637.888,00	4.811.274,00	5.980.342,00
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	www.aziendaisola.it	5,210	ATTIVITA' DI ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE		40.070,00	2.473.378,00	2.487.838,00	2.071.616,00
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	www.atobergamo.it	0,460	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA		0,00	0,00	0,00	0,00
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	https://www.hidrogest.it	3,430	VEDI UNICA SERVIZI SPA		0,00	81.733.171,00	82.511.458,00	84.802.058,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Accertamento e Riscossione dell'ICP e diritto pubblica affissioni

Illuminazione votiva

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

- ditta Maggioli Tributi S.p.A.

- ditta Sepulcra Vigilo

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

Il ruolo del Comune, nell'ambito della formazione dei cittadini, è definito dalle seguenti fonti normative:

D.P.R. 24/07/1977, n. 616: *Attribuzione delle funzioni amministrative relative all'assistenza scolastica ai comuni che le esercitano secondo le modalità della L. 31/1980;*

D.Lgs. 31/03/1988, n. 112: *Conferimento funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle Regioni ed Enti Locali*, in attuazione al capo I della Legge n. 59/1997;

D.Lgs. 18/08/2000, n. 267: *Testo Unico sull'Ordinamento delle Autonomie Locali*

Fonti normative specifiche assegnano inoltre ai comuni determinate competenze:

L. 104/1992: *Legge quadro per l'assistenza, l'integrazione sociale dei diritti delle persone diversamente abili;*

L. 23/1996 "*Norme per l'edilizia scolastica*" in ordine alle manutenzioni ordinarie e straordinarie degli edifici ed alle spese normali di gestione per il funzionamento delle istituzioni scolastiche;

D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008.

- Funzioni o servizi:

La normativa vigente assegna alle autonomie locali il compito, non solo, di provvedere alle necessità delle scuole in termini di dotazioni strutturali e strumentali, ma di sviluppare la programmazione del servizio integrandolo con altri servizi presenti sul territorio. La collaborazione tra il Comune e le scuole si realizza, anzitutto, in una programmazione condivisa del servizio e della sua distribuzione, al fine di ottimizzare la risposta alle necessità locali ed al contempo di valorizzare al massimo l'identità e la potenzialità delle singole istituzioni scolastiche.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Nessun trasferimento specifico

- Unità di personale trasferito:

0

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

L.R. n. 31/1980 "Norme per l'attuazione del Piano Diritto allo Studio" che dispone che " il diritto allo studio è assicurato mediante interventi diretti a facilitare la frequenza nelle scuole dell'infanzia e dell'obbligo; a consentire l'inserimento nelle strutture scolastiche e la socializzazione dei minori disadattati o in difficoltà di sviluppo e di apprendimento; ad eliminare i casi di evasione e di inadempienze dell'obbligo scolastico; a favorire le innovazioni educative e didattiche che consentano un'ininterrotta esperienza educativa in stretto collegamento tra i vari ordini di scuola e strutture parascolastiche e società; a favorire un adeguato supporto per l'orientamento scolastico e per le scelte e gli indirizzi dopo il compimento dell'obbligo di studio; a favorire la prosecuzione degli studi ai capaci e meritevoli anche se privi di mezzi, nonché il completamento dell'obbligo scolastico e la

frequenza di scuole secondarie superiori da parte di adulti e lavoratori studenti.

L.R. 19/2007 "Norme su sistema educativo di istruzione e formazione della Regione Lombardia" così come modificata dalla L.R. 31/03/2008 n. 6

- Funzioni o servizi:

Diritto allo studio - assistenza domiciliare - affidi - sostegno all'affitto - SFA

Escluso il diritto allo studio e il sostegno all'affitto tutti gli altri servizi sono messi in atto con la collaborazione dell'Azienda Speciale Consortile dell'Isola Bergamasca e della Bassa Val Martino.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

per il triennio 2016 - 2018 è stata stimata in € 75.000,00

- Unità di personale trasferito:

Nessuno

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Le risorse trasferite risultano largamente inadeguate ai servizi resi ai cittadini.

La quantificazione per il triennio oggetto del presente documento dei trasferimenti è puramente indicativa in quanto solo ad anno inoltrato, se non addirittura l'anno successivo, si viene a conoscenza dell'esatto ammontare delle risorse trasferite.

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

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	107.000,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1							AUTOMAZIONE SERVIZI COM.LI	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	No	0,00		
2							INTERVENTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0				0,00	No	0,00		
3							INTERVENTI PER VIABILITA' E ASFALTATURE	0				0,00	No	0,00		
4							MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHI E GIARDINI	0				0,00	No	0,00		
									10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00				

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le prioritari' indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima prioritari' 3=minima prioritari').
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

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 estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
	I si presume entro la fine del 2016 saranno portate a completamento tutte le opere iniziate precedentemente	0	0,00	0,00	0,00	

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	
Tributarie	3.141.601,77	3.109.636,45	3.179.100,00	3.217.000,00	3.170.000,00	3.197.000,00	1,192
Contributi e trasferimenti correnti	87.791,30	242.152,86	168.400,00	154.500,00	106.100,00	107.100,00	- 8,254
Extratributarie	681.714,50	717.991,17	784.840,00	862.900,00	752.900,00	759.900,00	9,945
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.911.107,57	4.069.780,48	4.132.340,00	4.234.400,00	4.029.000,00	4.064.000,00	2,469
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	75.496,09	44.980,95	30.169,34	0,00	0,00	- 32,928
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.911.107,57	4.145.276,57	4.177.320,95	4.264.569,34	4.029.000,00	4.064.000,00	2,088
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	284.647,62	207.384,41	837.490,00	638.000,00	105.000,00	105.000,00	- 23,819
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	140.441,99	151.547,74	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	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	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	17.233,13	591.186,34	161.449,27	0,00	0,00	- 72,690
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	425.089,61	376.165,28	1.528.676,34	899.449,27	205.000,00	205.000,00	- 41,161
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.336.197,18	4.521.441,85	6.205.997,29	5.664.018,61	4.734.000,00	4.769.000,00	- 8,733

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.250.413,89	3.079.121,06	3.796.843,77	3.904.545,11	2,836
Contributi e trasferimenti correnti	99.101,57	236.484,20	179.400,00	166.631,32	- 7,117
Extratributarie	691.192,92	645.341,19	1.047.298,18	1.240.304,10	18,428
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.040.708,38	3.960.946,45	5.023.541,95	5.311.480,53	5,731
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)	4.040.708,38	3.960.946,45	5.023.541,95	5.311.480,53	5,731
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	284.030,65	207.384,41	838.381,21	638.891,21	- 23,794
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	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)	284.030,65	207.384,41	838.381,21	638.891,21	- 23,794
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.324.739,03	4.168.330,86	6.361.923,16	6.450.371,74	1,390

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	3.141.601,77	3.109.636,45	3.179.100,00	3.217.000,00	3.170.000,00	3.197.000,00	1,192

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.250.413,89	3.079.121,06	3.796.843,77	3.904.545,11	2,836

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	4,0000	4,0000	1.900,00	1.900,00
Altri fabbricati residenziali	9,5000	9,5000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	9,5000	9,5000	0,00	0,00
Terreni	9,5000	9,5000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	9,5000	9,5000	0,00	0,00
TOTALE			1.900,00	1.900,00

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

Tutte le poste relative alle entrate tributarie sono state iscritte in bilancio tenendo conto dello storico degli incassi effettivi come prescritto dai principi contabili sanciti dal D.Lgs. 118/2011 e s.m. e i. (armonizzazione dei sistemi contabili).

L'Imposta Unica Com.le (IUC), ai sensi dell'art. 1, comma 639, della L. 147/2013 (Legge di stabilità 2014), è composta dall'Imposta Municipale propria (IMU), dal tributo sui servizi indivisibili (TASI) e dal tributo sul servizio rifiuti (TARI).

L'art. 13 del D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ha anticipato l'introduzione dell'**Imposta Municipale Propria (IMU)** al 2012 ed applicata in tutti i comuni del territorio nazionale. Il presupposto dell' imposta è il possesso di immobili di cui all'art. 2 del D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 504, ivi comprese le abitazioni principali e le pertinenze della stessa. L'IMU pertanto di fatto è andata a sostituire l'ICI della quale però acquisisce interamente le modalità di determinazione. L'art. 1, comma 380, della legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013), prevede che sia riservata allo Stato la quota di imposta derivante dagli immobili ad uso produttivi classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%. Sulla scorta della banca dati in uso è stata elaborata una proiezione del potenziale gettito IMU per l'anno 2016 applicando le aliquote attualmente adottate. Si ricorda che la L. di stabilità 2014 ha previsto l'esenzione IMU per gli immobili destinati ad abitazione principale dei proprietari a partire dal 01/01/2014; fanno eccezione le abitazioni di lusso classificate nelle cat. A1, A8 e A9. Resta confermata l'esenzione anche per gli immobili di proprietà del costruttore e destinati alla vendita (i cosiddetti immobili merce) che per il comune di Terno d'Isola comporta circa € 76.000,00 di minor gettito e, sempre a partire dal 01/01/2014, scontano l'esenzione anche gli immobili rurali strumentali.

Il gettito previsto per l'anno 2017, sulla base della banca dati com.le è pari a €1.200.000,00 da iscrivere a bilancio però al netto della quota di alimentazione al Fondo di Solidarietà Com.le. Pertanto, applicando anche il criterio di prudenza, la posta indicata nel presente documento a tale titolo è pari a 810.000,00 euro.

La TARI (Tassa Rifiuti) La rivelazione delle entrate è iscritta in bilancio al titolo I, cat. II, mentre le relative spese sono iscritte al titolo I, fun. 9, per il pagamento del costo del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti al soggetto gestore. I costi complessivi del servizio saranno iscritti nel piano finanziario approvato dal Consiglio Comunale unitamente al piano finanziario.

La TASI (tributo servizi indivisibili) è stata introdotta a partire dal 2014. Il presupposto impositivo è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, esclusa l'abitazione principale come definita ai fini dell'IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti. Il gettito presunto è di € 98.000,00 per l'anno 2017.

E' stata presa in considerazione l'ipotesi della conferma, anche per l'anno 2017, dell'aliquota dell'**addizionale com.le sull'Imposta sul reddito delle persone fisiche** nella misura dello 0,8%. L'introito derivante è stato prudenzialmente quantificato in € 815.000,00 prendendo come base di riferimento il trend storico e i dati resi noti dal MEF relativi ai redditi imponibili 2014.

Imposta Comunale sulla Pubblicità: con determinazione del responsabile del servizio GRF n. rgd 2 del 13/01/2011 è stata aggiudicata definitivamente, ai sensi dell'art. 11 comma 8 D. Lgs. 163/2006, l'affidamento in concessione del servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta com.le sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni, ivi compresa la materiale affissione dei manifesti alla ditta Maggioli Tributi S.p.A. per il quinquennio 2011 – 2015 alle seguenti condizioni, nettamente vantaggiose rispetto alla concessione precedente:

1. aggio a favore della ditta 24,98% (a favore dell'ente 75,02%);

2. minimo garantito € 25.000,00.

Nel corso dei primi mesi del 2017 dovrà essere portata a termine la nuova gara per l'affidamento del servizio de quo.

ACCERTAMENTO E RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

In data 25/05/2011 è stata sottoscritta la convenzione con l'Agenzia delle Entrate per la **partecipazione del Comune al recupero dell'evasione fiscale e contributiva**. L'art. 2, comma 9 lett. b) D.Lgs. 23/2010 prevede che, anche per l'anno in corso il 100% delle entrate tributarie recuperate, in conseguenza della fornitura da parte del comune di segnalazioni qualificate, sia riversato nelle casse dell'ente. Prudenzialmente, considerato l'esito non certo, sia negli importi che nei termini di realizzo, delle segnalazioni fornite, nel bilancio di previsione non è stato iscritto alcuno stanziamento relativo agli eventuali proventi derivanti da questa collaborazione. Si ritiene più opportuno iscriverli in bilancio solo nel momento della loro effettiva realizzazione.

L'attività di **accertamento dei tributi**, in particolare quella relativa al recupero dell'ICI e IMU, continua a dare ottimi risultati. Continua la collaborazione con la Cooperativa Fraternità Sitemi ONLUS di Ospitaletto (BS) a cui era stato affidato il servizio di recupero dell'ICI e IMU non pagata. Nel 2017 l'attività di recupero continuerà a svilupparsi attorno alla perequazione catastale.

Dal 2016 è stato dato avvio all'attività di accertamento delle superfici imponibili TARI per le attività non domestiche. Già negli ultimi mesi del 2016 si sono registrati incassi per € 57.303,00. L'attività di accertamento proseguirà per tutto il 2017.

Trattandosi di entrate non ripetibili necessita verificare l'effettivo accertamento prima di procedere ad assumere impegni spesa di parte corrente ma non ripetibili (contributi alle associazioni operanti sul territorio e altri oneri straordinari della gestione corrente) al fine di mantenere l'equilibrio economico di parte corrente: così non facendo si richiederebbe di creare un disequilibrio economico dove a fronte di spese già impegnate non possano corrispondere accertamenti delle entrate.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

La congruità del gettito iscritto è facilmente riscontrabile dai trend storici dei singoli tributi, nonchè sulla base degli elementi ad oggi a conoscenza dell'ufficio tributi e dell'ufficio tecnico comunale.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Flavia Sala - Responsabile del Settore Finanziario

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

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 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	87.791,30	242.152,86	168.400,00	154.500,00	106.100,00	107.100,00	- 8,254

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	99.101,57	236.484,20	179.400,00	166.631,32	- 7,117

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Da un'accurata analisi di comparazione è risultato che la media dei trasferimenti erariali a favore del Comune di Terno d'Isola è inferiore alla media nazionale, regionale e provinciale.

Tagli ai trasferimenti erariali applicati negli ultimi anni:

3. art. 61, comma 11, della L. 133/2008 riduce a partire dall'anno 2009 i contributi ordinari a favore dei comuni (3%); riduzione certificata nel 2008 in ordine al maggiore accertamento ICI riguardante i terreni agricoli e gli ex fabbricati rurali, nonché i locali ad usocommerciale in aeroporti, porti e stazioni ferroviarie,
4. riduzione in ordine ai minori costi della politica;
5. tagli di cui all'art. 14, comma 2, del D. L. 78/2010 di € 158.000,00 (ripartita su due annualità 2011 e 2012);
6. taglio art. 28, commi 7 e 8, D.L. 201/2011 (manovra Monti), convertito in L. 214/2011;
7. art. 16, comma 6, D.L. 95/2012.
8. riduzione per emergenza immigrati Nord Africa (art. 1, c. 203, L. 147/2013);
9. riduzione a favore delle Unioni e fusioni di Comuni (art. 1, c. 730, L. 147/2013);
10. riduzione art. 2, c. 183, della L. 191/2009 (taglio previsto per i soli comuni al voto ma che l'art. 9 del D.L. 16/2014 ha esteso a tutti i comuni)
11. tagli previsti dall'art. 1, comma 435, dalla L. 190/2014 (Legge stabilità 2015)
12. L. di stabilità 2016 - L. 208/2015

Quasi la totalità dei trasferimenti erariali confluisce nel Fondo di solidarietà com.le (FSC) iscritto al titolo I, cat. 3, delle Entrate. Sul sito web della Finanza Locale è indicato l'ammontare delle assegnazioni erariali (FSC) per l'anno in corso.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I contributi regionali sono di assai difficile prevedibilità e risultano sempre più esigui, mentre crescono sempre di più i servizi delegati al comune soprattutto in campo sociale e scolastico le cui spese incidono non poco sulla parte corrente (comunità alloggio per minori e disabili, assistenza scolastica ecc., assistenza ad anziani e diversamente abili).

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Non sono previsti trasferimenti per finalità specifiche, se non trasferimenti da parte della Provincia di Bergamo per l'organizzazione di giornate dedicate al recupero e conservazione dell'ambiente (giornata del verde pulito).

Altre considerazioni e vincoli:

Le tardive comunicazioni da parte dello Stato e della Regione Lombardia dell'esatta entità dei trasferimenti comporta una sempre maggiore incertezza nella programmazione con l'eventualità di dover far fronte a minori entrate nell'ultima parte dell'esercizio finanziario, come è già successo in passato, quando i tagli alle spese, essendo i servizi già organizzati e in via di attuazione, sono di difficile realizzazione. Di conseguenza si possono verificare gravi alterazioni dell'equilibrio economico di bilancio difficili da sanare soprattutto nell'ultima parte dell'esercizio finanziario se non si sono prudenzialmente accantonate risorse o rinviato spese.

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)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	681.714,50	717.991,17	784.840,00	862.900,00	752.900,00	759.900,00	9,945

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	691.192,92	645.341,19	1.047.298,18	1.240.304,10	18,428

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:

13. servizio assistenza domiciliare: n. utenti medi 8
14. servizio consegna pasti a domicilio anziani: n. utenti medi 15

A partire dal settembre 2016 il servizio di refezione scolastica è stato affidato in concessione, a seguito di gara ad evidenza pubblica, alla ditta Dusmann srl. Le famiglie degli alunni fruitori versano direttamente, tramite apposito sistema informatico, al gestore del servizio di refezione scolastica. Il canone di concessione che il gestore dovrà versare nelle casse dell'ente sarà quantificato in € 0,50 per ogni pasto erogato.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

UNITA' IMMOBILIARI DESTINATE ALLA LOCAZIONE O USO GRATUITO

N. 1 fabbricato in via Casolini n. 3:

piano terra: locato ed adibito a sede INPS

piano primo: sede Polizia locale di Terno d'Isola;

N. 3 unità immobiliare in via Roma n. 17:

- n. 1 locale adibito a sede dell'ufficio postale;
- n. 1 autorimessa utilizzata per ricovero mezzi servizi sociali (trasporto assistito)
- n. 1 magazzino (piano interrato) dato in uso gratuito associazioni

N. 9 unità immobiliari site in via Roma n. 8 – edificio “ex municipio”

- n. 8 appartamenti locati con canone E.R.P.
- n. 1 unità immobiliare locata e destinata a sede della farmacia com.le
- n. 1 locale dato in uso gratuito ad associazione CIF

N. 4 autorimesse site in via Roma n. 8 di cui:

- n. 2 locate con canone E.R.P.
- n. 2 utilizzate per ricovero mezzi in dotazione alla P.L.

N. 4 unità immobiliari site in Via Partigiani n. 13

- n. 4 appartamenti da locare con canone E.R.P, di cui 2 già assegnati.

N. 1 unità immobiliare sita in Via Carvisi:

- n. 1 appartamenti locato con canone E.R.P.

N. 2 unità immobiliari site in Via Torre n. 7/A di cui:

- n. 1 appartamento locato con canone E.R.P.
- n. 1 autorimessa per ricovero mezzi servizi sociali

N. 3 unità immobiliari site L.go Italia di cui:

- n. 1 appartamento locati con canone E.R.P.
- n. 1 appartamento locato all’Az. Consortile Isola Bergamasca per finalità sociali
- n. 1 locale attrezzato a ludoteca – sez. primavera – dato in uso gratuito all’ass. Le Gru di Sadako

N. 2 appartamenti + 2 posti auto esterni Via Medolago angolo via Trieste dati in gestione a CasaAmica ONLUS (convenzione)

N. 1 unità immobiliare e box in via Boccaccio - Casa dei papà - data in gestione ad ass. Papà Separati (convenzione)

N. 1 fabbricato sito in Via dei Vignali n. 21/23 sede ass. alpini:

- locali dati in uso gratuito all'ass. Alpini di Terno d'Isola

N. 1 fabbricato destinato in porzione a Centro Sollievo, sito in Via Bravi n. 9

N. 1 fabbricato in L.go Donizzetti - parco dei Vignali - adibito in parte a magazzino com.le e in parte dato in gestione Gruppo Nazionale Prevenzione ONLUS (convenzione);

N. 1 fabbricato sito in Via Bravi n. 16 – Casa Bravi:

- n. 2 unità immobiliari locate (ambulatori medici)
- 9 unità immobiliari date in uso gratuito alle associazioni ternesi (n. 1 Le gru di Sadako, n. 1 -C.I.F. Genitori Insieme - n. 3 Ass. Anziani e Pensionati - n. 1 Ass. Arca di Noè, n. 1 Ass. Padre Pellegrino - n. 1 A.V.A.P., guardie ecologiche, Avis/Aido – n. 1 Gruppo podistico Teremocc)
- n. 1 locale destinato ad archivio com.le
- n. 1 unità immobiliare locata alla Provincia di Bergamo per S.I.L.
- n. 1 unità immobiliare destinata a sede del Centro Luna (SFA)

- n. 6 autorimesse date in uso gratuito alle associazioni per ricovero mezzi e deposito giacenze
- n. 1 autorimessa locata a privato
- n. 4 autorimesse utilizzate dal Comune e destinate a ricovero mezzi della P.L., della protezione civile e dei servizi sociali
- n. 1 autorimessa locata alla provincia di Bergamo per S.I.L.
- terreni agricoli ex OPB e dal parco del Camandellino affittati a terzi.

CANONI PER RADIOPROPAGAZIONE PER INSTALLAZIONE DI STAZIONI RADIO BASE

c/o centro sportivo comunale:

- Vodafone Omnitel N.V.;
- Wind Telecomunicazioni S.p.A. (riduzione);
- T.I.M. Telecom Italia Mobile S.p.A. (riduzione);
- H3G

I canoni sono ricavabili da contratti di affitto in essere aggiornati annualmente all'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati.

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

La Giunta Comunale ha deliberato la conferma delle tariffe sia per occupazioni permanenti che per le occupazioni giornaliere in vigore nell'anno precedente.

Altre considerazioni e vincoli:

Il D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs 126/2014, nell'allegato 4.2 fornisce spiegazioni in merito alla determinazione del Fondo Crediti di dubbia e difficile esigibilità (**FCDDE**). Tale f.do è a tutti gli effetti una posta rettificativa delle entrate e deve essere iscritto tra le spese correnti del bilancio di previsione.

La scelta delle categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, è lasciata al singolo ente; alcune entrate extratributarie, insieme alla TARI, rintrano a pieno titolo tra i crediti di difficile esazione.

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)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	284.647,62	207.384,41	837.490,00	638.000,00	105.000,00	105.000,00	- 23,819
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	140.441,99	151.547,74	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	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	425.089,61	358.932,15	937.490,00	738.000,00	205.000,00	205.000,00	- 21,279

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	284.030,65	207.384,41	838.381,21	638.891,21	- 23,794
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	284.030,65	207.384,41	838.381,21	638.891,21	- 23,794

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

	2017	2018	2019
Alienazione immobili	500.000,00		-
Cessione Tombe di Famiglia E ALTRO	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Proventi da Permessi di costruire	60.000,00	60.000,00	60.000,00
contributi da altre P.A. per investimenti	30.000,00		
contr. da privati (estumulazioni)*	18.000,00	15.000,00	15.000,00

* I contributi anticipati per estumulazioni ordinarie confluiscono in avanzo di amministrazione, tra i vincoli formalmente costituiti dall'ente, per poi essere utilizzati a tal fine negli anni successivi.

Altre considerazioni e illustrazioni:

L'impiego delle suddette risorse avviene solo quando risultino effettivamente accertati e ciò esclude la possibilità di creare squilibri alla gestione finanziaria.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		65.400,00	54.100,00	42.200,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		8.177,59	7.071,33	5.788,11
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		73.577,59	61.171,33	47.988,11

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	4.066.995,64	4.132.340,00	4.234.400,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,809	1,480	1,133

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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	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	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione

L'art. 2 – c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014 ha successivamente consentito, per gli anni 2014 e 2015 (periodo modificato dal comma 542 della legge 190/2014) che, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate;

Il Comune di Terno d'Isola, disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, non prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio é stato costruito prevedendo prudenzialmente uno stanziamento di € 500.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASSISTENZA DOMICILIARE	25.000,00	6.000,00	24,000
PASTI A DOMICILIO PER ANZIANI	15.000,00	15.000,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	40.000,00	21.000,00	52,500

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PALAZZO MUNICIPALE	VIA CASOLINI N. 7		
SCUOLA ELEMENTARE - MICRONIDO	VIA DEI VIGNALI		COMPRENDE ANCHE LOCALI DESTINATI AL MICRONIDO E PALESTRINA
SCUOLA MATERNA - MENSA SCOLASTICA	VIA DEI VIGNALI N. 19		COMPRENDE ANCHE CUCINA E MENSA SCOLASTICA
SCULA MEDIA	VIA CASOLINI N. 5		
PALAZZETTO DELLO SPORT	VIA CASOLINI N. 5		
CENTRO SPORTIVO COM.LE	V.LE DELLO SPORT		COMPRENDE CAMPO DA CALCIO CON PISTA DI ATLETICA - SPOGLIATOI - BAR - CAMPO BOCCE - PARCO GIOCHI - CAMPO POLIVALENTE - CAMPI TENNIS COPERTI
SEDE INPS - SEDE UFFICI POLIZIA MUCIPALE	VIA CASOLINI N. 3		
TERRENO EX SCUOLA MATERNA	VIA BRAVI		
CASA BRAVI	VIA BRAVI N. 16		
APPARTAMENTO (N. 2) + AUTORIMESSE (N. 2)	VIA TORRE 7/A		
APPARTAMENTO	VIA CARVISI		
BIBLIOTECA COM.LE - CENTRO SOLLIEVO	VIA BRAVI N. 9		
SEDE ALPINI	VIA DEI VIGNALI N. 21/23		
ALLOGGI COM.LI (N.6)	VIA ROMA N. 8		
FARMACIA COM.LE	VIA ROMA N. 8		
UFFICIO POSTALE	VIA ROMA N. 23		
SEDE GNP	VIA BRAVI N. 56 - L.GO DONIZETTI		
MAGAZZINO COM.LE	VIA BRAVI N.56 - L.GO DONIZETTI		
LUDOTECA	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		
APPARTAMENTI (N.2) + AUTORIMESSA (N.1)	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		
STAZIONE ECOLOGICA	VIA CASTEGNATE		
ALLOGGI ERP (N.2) + AUTORIMESSE (N.2)	VIA MEDOLAGO		

ALLOGGI ERP (N.4)	VIA PARTIGIANI		
APPARTAMENTO + BOX	VIA BOCCACCIO		
N. 8 CABINE ELETTRICHE	VIA TORRE - VIA CASOLINI - VIA ROMA - VIA BACCANELLO (2) - VIA OLIMPO - VIA MARATONA - VIA DEI BEDESCHI		
CASCINA SEGHEZZI	CORTENUOVA		
TERRENI PATRIMONIO INDISPONIBILE E DISPONIBILE	VEDI ALLEGATO		

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
CANONE AFFITTO ALLOGGI COM.LI - ERP	16.200,00	16.200,00	16.200,00
CANONE AFFITTO SEDE INPS	57.800,00	55.000,00	55.000,00
CANONE AFFITTO UFFICIO POSTALE	6.400,00	6.500,00	6.500,00
CANONE GESTIONE FARMACIA COM.LE	60.000,00	60.000,00	60.000,00
CANONE CONCESSIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	27.000,00	27.000,00	27.000,00
CONCESSIONI CIMITERIALI - LOCULI E OSSARI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
CANONE AFFITTO TERRENI AGRICOLI	35.000,00	38.000,00	40.000,00
CANONE RADIOPROPAGAZIONE	55.000,00	55.000,00	55.000,00
PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CANONE CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI	9.500,00	9.500,00	9.500,00
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.100,00	1.100,00	1.100,00
CANONE AFFITTO ALTRI LOCALI CASA BRAVI	22.000,00	23.000,00	25.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	360.000,00	361.300,00	365.300,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE - vedi note entrate extra-tributarie

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		1.252.526,77		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	30.169,34	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>	(+)	4.234.400,00 0,00	4.029.000,00 0,00	4.064.000,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	3.968.569,34 0,00 57.400,00	3.802.000,00 0,00 68.400,00	3.824.000,00 0,00 69.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	217.000,00 0,00	227.000,00 0,00	240.000,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		79.000,00	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		79.000,00	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 (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	161.449,27	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	638.000,00	105.000,00	105.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
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	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	878.449,27 0,00	105.000,00 0,00	105.000,00 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		-79.000,00	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	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
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.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.252.526,77								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		191.618,61	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.904.545,11	3.217.000,00	3.170.000,00	3.197.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	4.897.135,71	3.968.569,34	3.802.000,00	3.824.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	166.631,32	154.500,00	106.100,00	107.100,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.240.304,10	862.900,00	752.900,00	759.900,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	638.891,21	638.000,00	105.000,00	105.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.221.696,68	878.449,27	105.000,00	105.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	5.950.371,74	4.872.400,00	4.134.000,00	4.169.000,00	Totale spese finali.....	6.118.832,39	4.847.018,61	3.907.000,00	3.929.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	321.106,20	217.000,00	227.000,00	240.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.184.608,61	1.103.100,00	1.103.100,00	1.103.100,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.203.216,64	1.103.100,00	1.103.100,00	1.103.100,00
Totale titoli	7.634.980,35	6.475.500,00	5.737.100,00	5.772.100,00	Totale titoli	8.143.155,23	6.667.118,61	5.737.100,00	5.772.100,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.887.507,12	6.667.118,61	5.737.100,00	5.772.100,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.143.155,23	6.667.118,61	5.737.100,00	5.772.100,00
Fondo di cassa finale presunto	744.351,89								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO (ex PATTO DI STABILITÀ INTERNO) E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Ai fini della tutela dell'unità economica della Repubblica, gli enti di cui al comma 1 dell'articolo 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 707 a 734 dell'art. 1 della L. 208/2015 (legge di stabilità 2016, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

Ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti di cui al comma 709 devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei commi 728, 730, 731 e 732.

Ai fini dell'applicazione del comma 710, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. Tale disciplina è stata confermata dalla Legge di bilancio 2017 (L. 232/2016) .

La coerenza degli stanziamento iscritti nel bilancio di previsione 2017 - 2018 con i vincoli di finanza pubblica è messa in evidenza dal prospetto seguente:

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	30.169,34	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	161.449,27	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	191.618,61	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	3.217.000,00	3.170.000,00	3.197.000,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	154.500,00	106.100,00	107.100,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	862.900,00	752.900,00	759.900,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	638.000,00	105.000,00	105.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3.968.569,34	3.802.000,00	3.824.000,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	57.400,00	68.400,00	69.500,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	3.911.169,34	3.733.600,00	3.754.500,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	878.449,27	105.000,00	105.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	878.449,27	105.000,00	105.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00

N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)	274.400,00	295.400,00	309.500,00
---	------------	------------	------------

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 34 del 23/09/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014- 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Relazioni internazionali
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Terno d'Isola è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2017 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di pareggio di bilancio.

Linea Programmatica:

2	Ordine pubblico e sicurezza
---	-----------------------------

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.

Linea Programmatica:

3	Istruzione e diritto allo studio
---	----------------------------------

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.

Linea Programmatica:

4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
---	---

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.

Linea Programmatica:

5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
---	---

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.

Linea Programmatica:

6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
---	--

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.

Linea Programmatica:

7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
---	--

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 di tutela del territorio e dell'ambiente.

Linea Programmatica:

8	Trasporti e diritto alla mobilità
---	-----------------------------------

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.

Linea Programmatica:

9	Soccorso civile
---	-----------------

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.

Linea Programmatica:

10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
----	---

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.

Linea Programmatica:

12	Relazioni internazionali
----	--------------------------

Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

Linea Programmatica:

14	Debito pubblico
----	-----------------

Debito Pubblico

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

Linea Programmatica:

15	Anticipazioni finanziarie
----	---------------------------

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2017 - 2019**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	in corso
	Segreteria generale	in corso
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	in corso
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	in corso
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	in corso
	Ufficio tecnico	in corso
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	in corso
	Statistica e sistemi informativi	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	in corso
	Altri servizi generali	in corso

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	in corso
	Sistema integrato di sicurezza urbana	in corso

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	in corso
	Altri ordini di istruzione	in corso
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	in corso
	Diritto allo studio	in corso

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	in corso

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	in corso
	Giovani	in corso

Linea programmatica: 6 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	in corso
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	in corso

Linea programmatica: 7 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	in corso
	Rifiuti	in corso
	Servizio idrico integrato	in corso
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	in corso
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	

Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	in corso

Linea programmatica: 9 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	in corso
	Interventi a seguito di calamità naturali	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	in corso
	Interventi per la disabilità	in corso
	Interventi per gli anziani	in corso
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	in corso
	Interventi per le famiglie	in corso
	Interventi per il diritto alla casa	in corso
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	in corso
	Cooperazione e associazionismo	in corso
	Servizio necroscopico e cimiteriale	in corso

Linea programmatica: 11 Tutela della salute

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	

Linea programmatica: 12 Relazioni internazionali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	
--------------------------	---	--

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	in corso
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	in corso
	Altri fondi	in corso

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	interessi conteggiati nelle spese correnti
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	in corso

Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	inserimento prudenziale

Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	in corso

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico

Servizi istituzionali, generali e di gestione

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.

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

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	1.418.329,34	139.941,20	0,00	1.558.270,54	1.372.100,00	50.000,00	0,00	1.422.100,00	1.394.260,00	50.000,00	0,00	1.444.260,00
3	191.200,00	56.000,00	0,00	247.200,00	196.000,00	0,00	0,00	196.000,00	203.700,00	0,00	0,00	203.700,00
4	340.900,00	97.248,89	0,00	438.148,89	333.400,00	0,00	0,00	333.400,00	324.400,00	0,00	0,00	324.400,00
5	127.000,00	2.000,00	0,00	129.000,00	118.400,00	2.000,00	0,00	120.400,00	120.100,00	2.000,00	0,00	122.100,00
6	68.000,00	45.227,23	0,00	113.227,23	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00
8	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00
9	656.800,00	4.681,35	0,00	661.481,35	652.700,00	12.000,00	0,00	664.700,00	652.200,00	0,00	0,00	652.200,00
10	319.840,00	6.000,00	0,00	325.840,00	330.500,00	26.000,00	0,00	356.500,00	334.200,00	38.000,00	0,00	372.200,00
11	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
12	742.900,00	527.350,60	0,00	1.270.250,60	621.100,00	15.000,00	0,00	636.100,00	615.740,00	15.000,00	0,00	630.740,00
13	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	74.500,00	0,00	0,00	74.500,00	87.300,00	0,00	0,00	87.300,00	88.400,00	0,00	0,00	88.400,00
50	0,00	0,00	217.000,00	217.000,00	0,00	0,00	227.000,00	227.000,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.103.100,00	1.103.100,00	0,00	0,00	1.103.100,00	1.103.100,00	0,00	0,00	1.103.100,00	1.103.100,00
TOTALI:	3.968.569,34	878.449,27	1.820.100,00	6.667.118,61	3.802.000,00	105.000,00	1.830.100,00	5.737.100,00	3.824.000,00	105.000,00	1.843.100,00	5.772.100,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.658.207,73	229.551,69	0,00	1.887.759,42
3	200.996,92	56.000,00	0,00	256.996,92
4	506.677,96	125.884,37	0,00	632.562,33
5	159.312,79	2.336,22	0,00	161.649,01
6	97.012,04	155.634,00	0,00	252.646,04
8	8.428,35	5.656,64	0,00	14.084,99
9	822.610,82	48.185,15	0,00	870.795,97
10	443.568,87	68.098,01	0,00	511.666,88
11	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
12	878.892,38	530.350,60	0,00	1.409.242,98
13	17.532,82	0,00	0,00	17.532,82
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	92.895,03	0,00	0,00	92.895,03
50	0,00	0,00	321.106,20	321.106,20
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.203.216,64	1.203.216,64
TOTALI:	4.897.135,71	1.221.696,68	2.024.322,84	8.143.155,23

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte:

congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire:

Investimento: ampliamento e adeguamento della rete informatica degli uffici com.li

Erogazione di servizi di consumo: attività organi istituzionali - servizio segreteria - servizio finanziario (ragioneria e tributi) - servizio anagrafe - servizio uff. tecnico (gestione e manutenzione patrimonio) - altri servizi generali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.558.270,54	1.887.759,42	1.422.100,00	1.444.260,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.558.270,54	1.887.759,42	1.422.100,00	1.444.260,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.418.329,34	139.941,20		1.558.270,54	1.372.100,00	50.000,00		1.422.100,00	1.394.260,00	50.000,00		1.444.260,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.658.207,73	229.551,69		1.887.759,42								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		2016-2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale al fine di ridurre gli incidenti e rendere la rete stradale più sicura

Finalità da conseguire:

Investimento: acquisizione di attrezzature per viabilità e videosorveglianza

Erogazione di servizi di consumo: prevenzione e repressione di tutti i comportamenti trasgressivi circa la circolazione stradale. Attività di monitoraggio e repressione circa la sicurezza urbana in generale, prevista dalle recenti attribuzioni di nuove competenze in capo ai Sindaci.

Polizia amministrativa e commerciale: incremento delle attività di controllo delle attività commerciali in sede fissa, itinerante e dei pubblici esercizi, in quanto l'istruttoria delle pratiche commerciali, artigianali e di P.S. è di competenza dello Sportello Unico.

Risorse umane da impiegare: : In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	247.200,00	256.996,92	196.000,00	203.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	247.200,00	256.996,92	196.000,00	203.700,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
191.200,00	56.000,00		247.200,00	196.000,00			196.000,00	203.700,00			203.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
200.996,92	56.000,00		256.996,92								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Mantenere in efficienza e garantire la corretta funzionabilità degli edifici scolastici

La missione si articola trasversalmente ai vari ordini di scuola, garantendo le condizioni concrete affinché si espliciti un effettivo diritto allo studio, per tutta la popolazione scolastica, con particolare riguardo ai ragazzi diversamente abili.

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria del campus scolastico - acq. arredi scolastici e attrezzature

Erogazione di servizi di consumo: refezione scolastica - supporto per dote scuola - pianificazione e gestione del Piano dell'Offerta Educativa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	438.148,89	632.562,33	333.400,00	324.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	438.148,89	632.562,33	333.400,00	324.400,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
340.900,00	97.248,89		438.148,89	333.400,00			333.400,00	324.400,00			324.400,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
506.677,96	125.884,37		632.562,33								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2015 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Prevedere la presenza attiva dell'amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di formazione, di concerto con le associazioni presenti sul territorio.

Sviluppare sempre di più il servizio bibliotecario come attività di promozione alla lettura, a livello partecipato e con una dimensione allargata e svraccomunale.

Perseguire sulla strada della richiesta di sponsorizzazione a banche e società private, in modo da assicurare ulteriori risorse economiche che mantengano alti gli standard qualitativi della programmazione culturale del Comune.

Fornire ai giovani e agli utenti informazioni, immediatamente utilizzabili, nel campo lavorativo e nei diversi settori di interesse.

Finalità da conseguire:**Investimento:**

Erogazione di servizi di consumo: servizio biblioteca - servizio attività culturali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	129.000,00	161.649,01	120.400,00	122.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	129.000,00	161.649,01	120.400,00	122.100,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
127.000,00	2.000,00		129.000,00	118.400,00	2.000,00		120.400,00	120.100,00	2.000,00		122.100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
159.312,79	2.336,22		161.649,01								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Promozione e sostenimento, anche economico, delle attività sportive per tutti i cittadini nella consapevolezza che "lo sport è salute".

Finalità da conseguire:

Investimento: garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti sportivi attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi.

Erogazione di servizi di consumo: gestione ordinaria degli impianti sportivi, anche attraverso convenzioni stipulate con le società e associazioni sportive con l'intento di responsabilizzare le stesse anche per quanto riguarda la razionalizzazione della spesa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	113.227,23	252.646,04	67.000,00	67.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	113.227,23	252.646,04	67.000,00	67.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
68.000,00	45.227,23		113.227,23	67.000,00			67.000,00	67.000,00			67.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
97.012,04	155.634,00		252.646,04								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria degli edifici com.li

Erogazione di servizi di consumo: pianificazione e gestione del territorio e dell'edilizia abitativa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.400,00	14.084,99	6.500,00	6.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.400,00	14.084,99	6.500,00	6.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.400,00			6.400,00	6.500,00			6.500,00	6.500,00			6.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.428,35	5.656,64		14.084,99								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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 di tutela del territorio e dell'ambiente.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Garantire la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo cittadino anche aumentando e/o sostituendo i giochi nei parchi e nei giardini com.li, garantire la messa in sicurezza dei parchi com.li

Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, ivi compresa la raccolta differenziata.

Garantire la disinfeestazione e derattizzazione delle aree pubbliche.

Garantire la conservazione del patrimonio arboreo, il decoro urbano e la sicurezza.

Prevenire il fenomeno del randagismo.

Finalità da conseguire:

Investimento: interventi di carattere straordinario per la manutenzione di parchi e giardini com.li - acquisto di arredi urbani e giochi per i parchi com.li

Erogazione di servizi di consumo: servizio di igiene ambientale - servizio fognatura - disinfezione e derattizzazione aree pubbliche

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	661.481,35	870.795,97	664.700,00	652.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	661.481,35	870.795,97	664.700,00	652.200,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
656.800,00	4.681,35		661.481,35	652.700,00	12.000,00		664.700,00	652.200,00			652.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
822.610,82	48.185,15		870.795,97								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. In detta missione si ritrovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze), della segnaletica stradale e della pubblica illuminazione.

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale interne ed esterne al centro abitato.

Sistemazione delle strutture viarie: sedi stradali, banchine, marciapiedi.

Risolvere i problemi di ordine viabilistico al fine di semplificare e disciplinare il traffico urbano

Realizzare le necessarie opere per la manutenzione e ampliamento della rete di pubblica illuminazione correlate all'urbanizzazione del territorio comunale.

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade (ivi compreso lo sgombero neve)

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria della rete stradale, della segnaletica e della rete di illuminazione pubblica - superamento delle barriere architettoniche (quota 10% degli OO.UU.)

Erogazione di servizi di consumo: servizi di viabilità e circolazione stradale - manutenzione strade - servizio di illuminazione pubblica

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	325.840,00	511.666,88	356.500,00	372.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	325.840,00	511.666,88	356.500,00	372.200,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
319.840,00	6.000,00		325.840,00	330.500,00	26.000,00		356.500,00	334.200,00	38.000,00		372.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
443.568,87	68.098,01		511.666,88								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte: favorire la sensibilizzazione sull'attività di volontariato che opera nell'ambito della protezione civile e consolidare i rapporti di interscambio con l'amministrazione com.le.

Congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire: l'Ente si propone di favorire e sostenere e collaborare con le associazioni territoriali che si occupano di protezione civile

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo: protezione civile

Risorse umane da impiegare: collaborazione e coordinamento con il locale gruppo A.N.A. e con il gruppo GNP

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.500,00	9.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.500,00	9.000,00	6.000,00	6.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
8.500,00			8.500,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00			6.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.000,00			9.000,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Contribuire al miglioramento della vita dei cittadini con particolare attenzione al supporto alle famiglie, agli anziani, ai minori, ai nuclei familiari in difficoltà socio-economiche, ai diversamente abili.

Gestione, manutenzione ed efficientamento del cimitero com.le

Finalità da conseguire: coordinamento delle politiche e dei servizi sociali per l'intervento sul territorio anche in collaborazione con l'Azienda speciale consortile Isola bergamasca - bassa val San Martino

Investimento: manutenzione straordinaria cimitero com.le

Erogazione di servizi di consumo: servizio assistenza domiciliare - pasti a domicilio anziani e disabili - servizio di assistenza sociale - servizi cimiteriali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.000,00	70.135,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	64.000,00	75.135,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.206.250,60	1.334.107,98	636.100,00	630.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.270.250,60	1.409.242,98	636.100,00	630.740,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
742.900,00	527.350,60		1.270.250,60	621.100,00	15.000,00		636.100,00	615.740,00	15.000,00		630.740,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
878.892,38	530.350,60		1.409.242,98								

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in coordinamento con le politiche regionali.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.200,00	17.532,82	9.000,00	9.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.200,00	17.532,82	9.000,00	9.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
12.200,00			12.200,00	9.000,00			9.000,00	9.500,00			9.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
17.532,82			17.532,82								

Missione: 19 Relazioni internazionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali			No	No

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
19 Relazioni internazionali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
19 Relazioni internazionali**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

Descrizione della missione: fondi ed accantonamenti

Motivazione delle scelte: rispetto del dettato normativo in materia di 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 e al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità (FCDDE)

Finalità da conseguire: c.s.

Investimento: accantonamento per la realizzazione di opere di investimento

Erogazione di servizi di consumo: accantonamento a f.do di riserva, a FCDDE, accantonamenti diversi

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	74.500,00	92.895,03	87.300,00	88.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	74.500,00	92.895,03	87.300,00	88.400,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
74.500,00			74.500,00	87.300,00			87.300,00	88.400,00			88.400,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
92.895,03			92.895,03								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

Descrizione della missione: Debito Pubblico

Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Motivazione delle scelte: contenimento dell'indebitamento. Non sono previste nuove quote di ammortamento in quanto non è previsto, nel corso del triennio, il ricorso a nuovi mutui per la realizzazione di opere pubbliche

Finalità da conseguire:

Investimento: rimborso quote capitale mutui in essere

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	217.000,00	321.106,20	227.000,00	240.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	217.000,00	321.106,20	227.000,00	240.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		217.000,00	217.000,00			227.000,00	227.000,00			240.000,00	240.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		321.106,20	321.106,20								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

Descrizione della missione: Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Motivazione delle scelte: far fronte ad eventuali momentanee esigenze di liquidità

Finalità da conseguire:

Investimento: restituzione delle risorse finanziarie anticipate

Erogazione di servizi di consumo: pagamento interessi per anticipazioni finanziarie eventualmente utilizzate

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.000,00		500.000,00	502.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Motivazione delle scelte: spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo: riversamento delle ritenute previdenziali ed erariali effettuate nei confronti di dipendenti, amministratori, lavoratori autonomi e occasionali - servizio economato - depositi cauzionali - spese anticipate per elezioni di altri organi della P.A.

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.103.100,00	1.203.216,64	1.103.100,00	1.103.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.103.100,00	1.203.216,64	1.103.100,00	1.103.100,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.103.100,00	1.103.100,00			1.103.100,00	1.103.100,00			1.103.100,00	1.103.100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.203.216,64	1.203.216,64								

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE SETTORE AFFARI GENERALI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	81.250,00	103.359,09	83.850,00	84.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	81.250,00	103.359,09	83.850,00	84.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	22.109,09	82.450,00	81.250,00	83.850,00	84.150,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	13.356,80	7.411,06	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	103.359,09		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.109,09	82.450,00	81.250,00	83.850,00	84.150,00
			di cui già impegnate	13.356,80	7.411,06	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	103.359,09		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE AFFARI GENERALI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	243.500,00	260.320,45	254.400,00	261.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	243.500,00	260.320,45	254.400,00	261.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	16.820,45	Previsione di competenza	249.155,00	243.500,00	254.400,00	261.100,00
			di cui già impegnate		7.332,60	550,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		260.320,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.820,45	Previsione di competenza	249.155,00	243.500,00	254.400,00	261.100,00
			di cui già impegnate		7.332,60	550,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		260.320,45		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2016 - 2018	No	ASSESSORE AL BILANCIO	RESP. SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.700,00	89.037,05	45.500,00	39.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	76.700,00	89.037,05	45.500,00	39.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	12.337,05	Previsione di competenza	118.200,00	76.700,00	45.500,00	39.000,00
			di cui già impegnate		1.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		89.037,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.337,05	Previsione di competenza	118.200,00	76.700,00	45.500,00	39.000,00
			di cui già impegnate		1.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		89.037,05		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2016-2018	No	ASSESSORE AI LAVORI PUBBLICI	RESPONSABILE SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	355.400,00	494.687,47	272.900,00	273.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	355.400,00	494.687,47	272.900,00	273.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	66.488,58	218.233,00	220.400,00	232.900,00	233.500,00
			di cui già impegnate	90.901,01	54.325,39	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	286.888,58		
2	Spese in conto capitale	72.798,89	163.702,34	135.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	207.798,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	139.287,47	381.935,34	355.400,00	272.900,00	273.500,00
			di cui già impegnate	90.901,01	54.325,39	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	494.687,47		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	234.300,00	235.790,05	245.700,00	255.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	234.300,00	235.790,05	245.700,00	255.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.490,05	Previsione di competenza	208.930,00	234.300,00	245.700,00	255.500,00
			di cui già impegnate		4.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		235.790,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.490,05	Previsione di competenza	208.930,00	234.300,00	245.700,00	255.500,00
			di cui già impegnate		4.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		235.790,05		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.300,00	130.276,02	124.100,00	128.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.300,00	130.276,02	124.100,00	128.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	9.976,02	Previsione di competenza	136.912,10	120.300,00	124.100,00	128.100,00
			di cui già impegnate		4.180,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.276,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.976,02	Previsione di competenza	136.912,10	120.300,00	124.100,00	128.100,00
			di cui già impegnate		4.180,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.276,02		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100.579,34	117.383,59	66.210,00	67.910,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100.579,34	117.383,59	66.210,00	67.910,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	16.804,25	Previsione di competenza	90.016,02	100.579,34	66.210,00	67.910,00
			di cui già impegnate		50.421,34	12.688,00	4.758,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		117.383,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.804,25	Previsione di competenza	90.016,02	100.579,34	66.210,00	67.910,00
			di cui già impegnate		50.421,34	12.688,00	4.758,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		117.383,59		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	153.241,20	251.967,13	124.000,00	122.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	153.241,20	251.967,13	124.000,00	122.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	81.914,33	Previsione di competenza	145.400,00	148.300,00	114.000,00	112.000,00
			di cui già impegnate		42.551,18	3.608,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		230.214,33		
2	Spese in conto capitale	16.811,60	Previsione di competenza	37.250,00	4.941,20	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		4.941,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.752,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	98.725,93	Previsione di competenza	182.650,00	153.241,20	124.000,00	122.000,00
			di cui già impegnate		47.492,38	3.608,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		251.967,13		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	247.200,00	256.996,92	196.000,00	203.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	247.200,00	256.996,92	196.000,00	203.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	9.796,92	Previsione di competenza	190.680,00	191.200,00	196.000,00	203.700,00
			di cui già impegnate		8.228,32	1.288,32	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		200.996,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	13.588,00	56.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.796,92	Previsione di competenza	204.268,00	247.200,00	196.000,00	203.700,00
			di cui già impegnate		8.228,32	1.288,32	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		256.996,92		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	85.600,00	130.029,88	80.500,00	77.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.600,00	130.029,88	80.500,00	77.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	44.429,88	Previsione di competenza	87.100,00	85.600,00	80.500,00	77.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.029,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.429,88	Previsione di competenza	87.100,00	85.600,00	80.500,00	77.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.029,88		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	226.548,89	321.042,37	127.900,00	122.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	226.548,89	321.042,37	127.900,00	122.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	65.858,00	Previsione di competenza	134.400,00	129.300,00	127.900,00	122.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.158,00		
2	Spese in conto capitale	28.635,48	Previsione di competenza	121.000,00	97.248,89		
			di cui già impegnate		97.248,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		125.884,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	94.493,48	Previsione di competenza	255.400,00	226.548,89	127.900,00	122.300,00
			di cui già impegnate		97.248,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		321.042,37		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.000,00	42.128,73	35.000,00	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.000,00	42.128,73	35.000,00	35.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.128,73	Previsione di competenza	30.650,00	32.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate		18.612,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.128,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.128,73	Previsione di competenza	30.650,00	32.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate		18.612,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.128,73		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	94.000,00	139.361,35	90.000,00	90.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	94.000,00	139.361,35	90.000,00	90.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	45.361,35	Previsione di competenza	94.000,00	94.000,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		49.600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		139.361,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.361,35	Previsione di competenza	94.000,00	94.000,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		49.600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		139.361,35		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	129.000,00	161.649,01	120.400,00	122.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	129.000,00	161.649,01	120.400,00	122.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	32.312,79	Previsione di competenza	119.700,00	127.000,00	118.400,00	120.100,00
			di cui già impegnate		19.108,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		159.312,79		
2	Spese in conto capitale	336,22	Previsione di competenza	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.336,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.649,01	Previsione di competenza	123.700,00	129.000,00	120.400,00	122.100,00
			di cui già impegnate		19.108,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		161.649,01		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	113.227,23	252.646,04	67.000,00	67.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.227,23	252.646,04	67.000,00	67.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	29.012,04	Previsione di competenza	91.400,00	68.000,00	67.000,00	67.000,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		97.012,04		
2	Spese in conto capitale	110.406,77	Previsione di competenza	172.926,00	45.227,23		
			di cui già impegnate		45.227,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		155.634,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	139.418,81	Previsione di competenza	264.326,00	113.227,23	67.000,00	67.000,00
			di cui già impegnate		55.227,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		252.646,04		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		5.656,64		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		5.656,64		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	5.656,64	Previsione di competenza	25.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.656,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.656,64	Previsione di competenza	25.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.656,64		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.400,00	8.428,35	6.500,00	6.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.400,00	8.428,35	6.500,00	6.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.028,35	Previsione di competenza	3.700,00	6.400,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		1.300,00	1.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.428,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.028,35	Previsione di competenza	3.700,00	6.400,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		1.300,00	1.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.428,35		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	85.281,35	195.389,04	95.500,00	83.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.281,35	195.389,04	95.500,00	83.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	66.603,89	Previsione di competenza	72.935,00	80.600,00	83.500,00	83.500,00
			di cui già impegnate		56.709,70	56.709,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		147.203,89		
2	Spese in conto capitale	43.503,80	Previsione di competenza	119.500,00	4.681,35	12.000,00	
			di cui già impegnate		4.681,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		48.185,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	110.107,69	Previsione di competenza	192.435,00	85.281,35	95.500,00	83.500,00
			di cui già impegnate		61.391,05	56.709,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.389,04		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	566.000,00	660.945,21	560.000,00	560.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	566.000,00	660.945,21	560.000,00	560.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	94.945,21	Previsione di competenza	561.150,00	566.000,00	560.000,00	560.000,00
			di cui già impegnate		257.996,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		660.945,21		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	94.945,21	Previsione di competenza	561.150,00	566.000,00	560.000,00	560.000,00
			di cui già impegnate		257.996,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		660.945,21		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.200,00	14.461,72	9.200,00	8.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.200,00	14.461,72	9.200,00	8.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.261,72	Previsione di competenza	19.200,00	10.200,00	9.200,00	8.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.461,72		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.261,72	Previsione di competenza	19.200,00	10.200,00	9.200,00	8.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.461,72		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	325.840,00	511.666,88	356.500,00	372.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	325.840,00	511.666,88	356.500,00	372.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	123.728,87	Previsione di competenza	354.890,83	319.840,00	330.500,00	334.200,00
			di cui già impegnate		41.397,28	7.983,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		443.568,87		
2	Spese in conto capitale	62.098,01	Previsione di competenza	519.000,00	6.000,00	26.000,00	38.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		68.098,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	185.826,88	Previsione di competenza	873.890,83	325.840,00	356.500,00	372.200,00
			di cui già impegnate		41.397,28	7.983,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		511.666,88		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.500,00	9.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.500,00	9.000,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	500,00	Previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.000,00	70.135,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	59.000,00	70.135,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.400,00	68.015,00	55.000,00	56.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.400,00	138.150,00	55.000,00	56.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	12.750,00	Previsione di competenza	65.550,00	125.400,00	55.000,00	56.000,00
			di cui già impegnate		58.256,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		138.150,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.750,00	Previsione di competenza	65.550,00	125.400,00	55.000,00	56.000,00
			di cui già impegnate		58.256,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		138.150,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	291.700,00	364.688,16	273.000,00	263.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	291.700,00	364.688,16	273.000,00	263.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	72.988,16	Previsione di competenza	288.709,00	291.700,00	273.000,00	263.500,00
			di cui già impegnate		122.994,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		364.688,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.988,16	Previsione di competenza	288.709,00	291.700,00	273.000,00	263.500,00
			di cui già impegnate		122.994,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		364.688,16		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.400,00	56.767,05	47.500,00	48.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.400,00	56.767,05	47.500,00	48.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	12.367,05	Previsione di competenza	43.000,00	44.400,00	47.500,00	48.000,00
			di cui già impegnate		3.981,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.767,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.367,05	Previsione di competenza	43.000,00	44.400,00	47.500,00	48.000,00
			di cui già impegnate		3.981,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.767,05		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.000,00	15.700,00	6.500,00	6.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.000,00	15.700,00	6.500,00	6.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.700,00	Previsione di competenza	15.300,00	13.000,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		3.215,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.700,00	Previsione di competenza	15.300,00	13.000,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		3.215,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.700,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	89.800,00	99.873,06	68.500,00	68.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	89.800,00	99.873,06	68.500,00	68.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.073,06	Previsione di competenza	32.300,00	89.800,00	68.500,00	68.500,00
			di cui già impegnate		13.436,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		99.873,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.073,06	Previsione di competenza	32.300,00	89.800,00	68.500,00	68.500,00
			di cui già impegnate		13.436,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		99.873,06		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	25.459,79	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	25.459,79	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.459,79	Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.459,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.459,79	Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.459,79		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	132.600,00	143.419,68	134.000,00	137.940,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	132.600,00	143.419,68	134.000,00	137.940,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	7.819,68	Previsione di competenza	134.100,00	132.600,00	134.000,00	137.940,00
			di cui già impegnate		13.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.419,68		
2	Spese in conto capitale	3.000,00	Previsione di competenza	35.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.819,68	Previsione di competenza	169.100,00	132.600,00	134.000,00	137.940,00
			di cui già impegnate		13.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		143.419,68		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	501.000,00	501.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	506.000,00	506.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00	6.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	501.000,00	506.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		506.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	47.350,60	59.185,24	31.600,00	30.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	47.350,60	59.185,24	31.600,00	30.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	11.834,64	Previsione di competenza	21.100,00	20.000,00	16.600,00	15.300,00
			di cui già impegnate		1.903,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.834,64		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	43.620,00	27.350,60	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		9.350,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.350,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.834,64	Previsione di competenza	64.720,00	47.350,60	31.600,00	30.300,00
			di cui già impegnate		11.253,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.185,24		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.200,00	17.532,82	9.000,00	9.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.200,00	17.532,82	9.000,00	9.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.332,82	Previsione di competenza	11.200,00	12.200,00	9.000,00	9.500,00
			di cui già impegnate		1.054,08	1.054,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.532,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.332,82	Previsione di competenza	11.200,00	12.200,00	9.000,00	9.500,00
			di cui già impegnate		1.054,08	1.054,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.532,82		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.200,00	29.700,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.200,00	29.700,00	15.000,00	15.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.200,00	13.200,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	13.200,00	13.200,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.700,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.400,00	57.400,00	68.400,00	69.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.400,00	57.400,00	68.400,00	69.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	43.150,00	57.400,00	68.400,00	69.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.400,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	43.150,00	57.400,00	68.400,00	69.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.400,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.900,00	5.795,03	3.900,00	3.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.900,00	5.795,03	3.900,00	3.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.895,03	Previsione di competenza	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.795,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.895,03	Previsione di competenza	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.795,03		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	217.000,00	321.106,20	227.000,00	240.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	217.000,00	321.106,20	227.000,00	240.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti	104.106,20	Previsione di competenza	206.000,00	217.000,00	227.000,00	240.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		321.106,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	104.106,20	Previsione di competenza	206.000,00	217.000,00	227.000,00	240.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		321.106,20		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		502.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.103.100,00	1.203.216,64	1.103.100,00	1.103.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.103.100,00	1.203.216,64	1.103.100,00	1.103.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	100.116,64	Previsione di competenza	1.102.900,00	1.103.100,00	1.103.100,00	1.103.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.203.216,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100.116,64	Previsione di competenza	1.102.900,00	1.103.100,00	1.103.100,00	1.103.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.203.216,64		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO Inizio lavori	TRIM. /ANNO Fine lavori
TOTALE								0,00							

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	1.013.352,46	1.049.879,34	1.035.610,00	1.073.910,00
I.R.A.P.	64.600,00	64.600,00	67.000,00	67.000,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	22.000,00	30.000,00	15.000,00
Buoni pasto	12.500,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00
Altre spese per il personale	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.120.452,46	1.177.479,34	1.144.610,00	1.167.910,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.120.452,46	1.177.479,34	1.144.610,00	1.167.910,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Media di personale per il triennio 2011 - 2013 (D.L. 90/2014) risulta per a € 1.126.610,09

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
1515 0	05.02-1.03.02.02.005	PROGETTI CULTURALI	4.000,00
240 0	01.11-1.03.02.11.006	SPESE PER PARERI LEGALI, LITI ARBITRAGGI	2.500,00
945 1	03.01-1.03.02.16.000	SPESE FUNZIONAMENTO UFF. POLIZIA LOCALE - prestazione di servizi	1.000,00
2291 0	12.05-1.04.02.02.999	ASSISTENZA AGLI INDIGENTI	1.500,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019

Non sono previste variazioni sostanziali del patrimonio immobiliare dell'ente.

E' allo studio degli uffici incaricati una diversa dislocazione degli uffici com.li ed un utilizzo diverso dei fabbricati e dei terreni di proprietà dell'ente al fine di renderli maggiormente fruibili dai cittadini e conseguire un maggiore risparmio dei costi di gestione.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I principi generali che guidano la definizione degli interventi programmati sono:

- _ la soddisfazione dei bisogni manifestati dai cittadini utenti
- _ la compatibilità delle risorse economiche disponibili con gli interventi programmati
- _ la coerenza degli interventi programmati con i vincoli vigenti per il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica

L'incertezza economico-finanziaria, determinata dalla crisi che continua ad affliggere il nostro Paese e dal peggioramento della situazione della finanza pubblica, rendono evidentemente complessa l'indispensabile pianificazione di politiche sia di breve che di medio - lungo periodo. Il ritmo delle modifiche continuamente apportate alle regole della finanza locale, non garantendo stabili punti di riferimento, rischiano di compromettere qualsiasi seria possibilità di una programmazione finanziaria coerente.

Le risorse previste nella dimensione finanziaria, professionale e strumentale sono adeguate alla realizzazione delle strategie e dei programmi previsti del presente documento.

Le informazioni sono atte a garantire la trasparenza dell'attività dell'ente ed a garantire, a consuntivo la valutazione sui risultati raggiunti.

....., lì ././....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Flavia Sala

Il Rappresentante Legale

...Corrado Centurelli....