COMUNE di **SAN MARTINO DI LUPARI**

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2018 - 2019 - 2020**

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	8
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	9
2.1.3 Economia insediata	Pag.	10
2.1.4 Territorio	Pag.	18
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	19
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	20
2.2 Organismi gestionali	Pag.	21
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	22
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	23
3 Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	24
4 Funzioni su delega	Pag.	26
5.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	28
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	30
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	38
6.6 Quadro rissuntivo	Pag.	42
7 Coerenza con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	43
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	45
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	51
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	52
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	53
Stampa dettagli per missione	Pag.	54

10 Sezione operativa Pag. 87
Stampa dettagli per missione/programma Pag. 89
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti Pag. 131
12 Spese per le risorse umane Pag. 132
13 Contenimento della spesa Pag. 133
14 Piano triennale razionalizzazione di alcune spese di funzionamento per il triennio 2018/2020 Pag. 137
15 Variazioni del patrimonio Pag. 144
16 Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio Pag. 146

PREMESSA

Il presente documento, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.Lgs. 118/2011, svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento guida strategica ed operativa dell'ente.

Il documento unico di programmazione si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa. La prima **(SeS)** sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. La seconda sezione **(SeO)**, partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, identifica gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica, come già anticipato, sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000.

Il Sindaco del Comune di San Martino di Lupari a norma dell'art. 30 del vigente Statuto ha presentato al Consiglio comunale le linee programmatiche dell'azione di governo 2014-2019, giusta deliberazione n. 34 del 30 settembre 2014.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne.

L'analisi delle condizioni esterne approfondisce i seguenti profili:
Obiettivi individuati dal Governo;
Popolazione e situazione demografica;
Valutazione socio-economica del territorio;
Territorio e pianificazione territoriale;
Strutture ed erogazione dei servizi;
Parametri per identificare i flussi finanziari.

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di San Martino di Lupari

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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l’analisi richiede, almeno, l’approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell’ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
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.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					13.052
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	13.164
	di cui:	maschi		n.	6.529
		femmine		n.	6.635
	nuclei familiari			n.	4.899
	comunità/convivenze			n.	2
Popolazione al 1 gennaio 2016				n.	13.177
Nati nell'anno	n.	132			
Deceduti nell'anno	n.	125			
		saldo naturale		n.	7
Immigrati nell'anno	n.	341			
Emigrati nell'anno	n.	361			
		saldo migratorio		n.	-20
Popolazione al 31-12-2016				n.	13.164
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	911
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	1.137
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	2.036
In età adulta (30/65 anni)				n.	6.732
In età senile (oltre 65 anni)				n.	2.448

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,94 %
	2013	1,04 %
	2014	0,92 %
	2015	0,93 %
	2016	1,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,76 %
	2013	0,78 %
	2014	0,72 %
	2015	0,86 %
	2016	0,95 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

		STATO OCCUPAZIONALE AL 14/09/2016		
COMUNE DI DOMICILIO	GENERE	**DISOCCUPATO**	**INOCCUPATO**	**Totale complessivo**
SAN MARTINO DI LUPARI	F	665	159	824
	M	514	96	610
TOTALE		**1179**	**255**	**1434**

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Un territorio che produce ricchezza

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale. Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale. Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.

COMUNE DI S.MARTINO DI LUPARI - IMPRESE E ADDETTI - Principali settori
Al 31.3.2017

	Settore Ateco (*)	Imprese e unità locali	Addetti (**)
A	Agricoltura	167	116
B	Estrattive	-	-
C	Manifatturiere	255	1.988
D	Energia	3	2
E	Ind.ambientali (a)	2	58
F	Costruzioni	245	481
G	Commercio (b)	361	917
H	Trasporti	58	295
I	Serv. di alloggio e ristorazione (b1)	61	248
J	Servizi di comunicazione (c)	38	57
K	Serv.finanziari	44	98
L	Att.immobiliari	99	45

M	Att.professionali	44	54
N	Serv. vari alle imprese (d)	30	275
P	Istruzione	9	19
Q	Sanita'	6	9
R	Attivita varie (e)	7	4
S	Altri serv.personali (f)	61	96
	Imprese non classificate (g)	2	5
	Totale	1.492	4.767

COMUNE DI S.MARTINO DI LUPARI - IMPRESE E ADDETTI - Dettaglio settori

Al 31.3.2017

Settore Ateco (a)	Divisione Ateco (a)	Imprese e unità locali	Addetti (b)
A Agricoltura, silvicoltura pesca	A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	166	116
	A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	1	-
C Attività manifatturiere	C 10 Industrie alimentari	39	230
	C 13 Industrie tessili	4	11
	C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	34	199
	C 15 Fabbricazione di articoli in pelle e simili	5	52
	C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	19	67
	C 17 Fabbricazione di carta e di prodotti di carta	4	37

	C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	**7**	**18**
	C 20 Fabbricazione di prodotti chimici	**18**	**228**
	C 22 Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	**5**	**34**
	C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	**4**	**24**
	C 25 Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari ...	**46**	**369**
	C 26 Fabbricazione di computer e prodotti di elettronica e ott...	**4**	**26**
	C 27 Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchi...	**3**	**28**
	C 28 Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	**30**	**355**
	C 29 Fabbricazione di autoveicoli, rimorchi e semirimorchi	**4**	**188**
	C 30 Fabbricazione di altri mezzi di trasporto	**1**	**10**
	C 31 Fabbricazione di mobili	**12**	**57**
	C 32 Altre industrie manifatturiere	**10**	**48**
	C 33 Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed...	**6**	**7**
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	D 35 Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	**3**	**2**
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	E 38 Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiu...	**2**	**58**
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	**72**	**107**
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	**173**	**374**
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	**34**	**86**
	G 46 Commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e d...	**166**	**410**
	G 47 Commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e d...	**161**	**421**

H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	**51**	**222**
	H 52 Magazzinaggio e attività di supporto ai trasporti	**7**	**73**
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	I 55 Alloggio	**1**	**-**
	I 56 Attività dei servizi di ristorazione	**60**	**248**
J Servizi di informazione e comunicazione	J 58 Attività editoriali	**2**	**1**
	J 61 Telecomunicazioni	**3**	**2**
	J 62 Produzione di software, consulenza informatica e attività...	**11**	**25**
	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	**22**	**29**
K Attività finanziarie e assicurative	K 64 Attività di servizi finanziari (escluse le assicurazioni ...	**10**	**47**
	K 66 Attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attivi...	**34**	**51**
L Attività immobiliari	L 68 Attivita' immobiliari	**99**	**45**
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	M 69 Attività legali e contabilità	**2**	**6**
	M 70 Attività di direzione aziendale e di consulenza gestional...	**13**	**5**
	M 71 Attività degli studi di architettura e d'ingegneria; coll...	**3**	**3**
	M 72 Ricerca scientifica e sviluppo	**1**	**-**
	M 73 Pubblicità e ricerche di mercato	**6**	**14**
	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	**19**	**26**
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	N 77 Attività di noleggio e leasing operativo	**6**	**24**
	N 78 Attività di ricerca, selezione, fornitura di personale	**1**	**1**
	N 79 Attività dei servizi delle agenzie di viaggio, dei tour o...	**2**	**1**

	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	**13**	**241**
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	**8**	**8**
P Istruzione	P 85 Istruzione	**9**	**19**
Q Sanità e assistenza sociale	Q 86 Assistenza sanitaria	**4**	**8**
	Q 88 Assistenza sociale non residenziale	**2**	**1**
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	R 90 Attività creative, artistiche e di intrattenimento	**2**	**-**
	R 92 Attività riguardanti le lotterie, le scommesse, le case d...	**1**	**1**
	R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	**4**	**3**
S Altre attività di servizi	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	**5**	**9**
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	**56**	**87**
X Imprese non classificate	X Imprese non classificate	**2**	**5**
Totale		**1.492**	**4.767**

COMUNE DI S.MARTINO DI LUPARI - IMPRESE ARTIGIANE E ADDETTI (a)

Al 31.3.2017

Settore Ateco		Divisione Ateco	**Imprese artigiane attive**	**Addetti tot.**
A Agricoltura, silvicoltura pesca		A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	**3**	**6**
		A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	**1**	**-**
C Attività manifatturiere		C 10 Industrie alimentari	**16**	**111**
		C 13 Industrie tessili	**3**	**13**
		C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...		

		9	**30**
	C 15 Fabbricazione di articoli in pelle e simili	**3**	**6**
	C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	**15**	**70**
	C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	**5**	**24**
	C 20 Fabbricazione di prodotti chimici	**2**	**16**
	C 22 Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	**1**	**2**
	C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	**2**	**19**
	C 25 Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari ...	**31**	**163**
	C 26 Fabbricazione di computer e prodotti di elettronica e ott...	**1**	**1**
	C 27 Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchi...	**3**	**29**
	C 28 Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	**12**	**87**
	C 29 Fabbricazione di autoveicoli, rimorchi e semirimorchi	**3**	**22**
	C 30 Fabbricazione di altri mezzi di trasporto	**1**	**1**
	C 31 Fabbricazione di mobili	**3**	**15**
	C 32 Altre industrie manifatturiere	**6**	**9**
	C 33 Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed...	**4**	**6**
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	**24**	**63**
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	**139**	**294**
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	**23**	**66**
H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	**33**	**125**
I Attività dei servizi di alloggio e di	I 56 Attività dei servizi di ristorazione		

ristorazione		**8**	**43**
J Servizi di informazione e comunicazione	J 62 Produzione di software, consulenza informatica e attività...	**2**	**2**
	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	**3**	**4**
L Attività immobiliari	L 68 Attivita' immobiliari	**1**	**1**
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	M 73 Pubblicità e ricerche di mercato	**1**	**1**
	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	**5**	**5**
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	**8**	**30**
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	**1**	**1**
S Altre attività di servizi	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	**4**	**9**
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	**45**	**83**
Totale		**421**	**1.357**

(a) L'artigianato non costituisce un settore economico, ma una forma di svolgimento delle attivita' di impresa in base a quanto previsto dalla legge 443/1985. Di conseguenza i dati di imprese e addetti presentati nella tabella vanno considerati come una parte del totale delle imprese e degli addetti del comune riportati nella pagina precedente.

COMUNE DI S.MARTINO DI LUPARI - IMPRESE (sedi legali) PER CLASSI DI ADDETTI - Principali settori **Al 31.3.2017**

Settore Ateco (*)		**Classe di Addetti (**)**									
		0 addetti	***1 addetto***	***2-5 addetti***	***6-9 addetti***	***10-19 addetti***	***20-49 addetti***	***50-99 addetti***	***100-249 addetti***	***250-499 addetti***	***Totale***
A	**Agricoltura**	54	72	22	3	2	-	-	-	-	**153**
B	**Estrattive**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
C	**Manifatturiere**	12	39	58	37	22	16	4	2	-	**190**
D	**Energia**	2	-	1	-	-	-	-	-	-	**3**
E	**Ind.ambientali (a)**										

F	Costruzioni	-	-	-	-	-	-	1	-	-	**1**
G	Commercio (b)	28	122	45	12	7	3	-	-	-	**217**
H	Trasporti	25	124	107	14	9	2	2	-	1	**284**
I	Alb.-ristorazione (b1)	-	18	14	7	4	3	-	-	-	**46**
J	Servizi di comunicazione (c)	3	10	34	6	2	-	-	-	-	**55**
K	Serv.finanziari	5	16	10	1	1	-	-	-	-	**33**
L	Att.immobiliari	4	23	6	1	-	-	-	-	-	**34**
M	Att.professionali	35	35	16	4	2	1	-	-	-	**93**
N	Serv. vari impr. (d)	11	16	8	3	-	-	-	-	-	**38**
P	Istruzione	3	16	2	1	3	1	-	1	-	**27**
Q	Sanita'	2	-	2	-	1	-	-	-	-	**5**
R	Attivita varie (e)	-	3	2	-	1	-	-	-	-	**6**
S	Altri serv.pers. (f)	3	-	1	-	-	-	-	-	-	**4**
	Imprese non classificate	-	22	29	1	-	-	-	-	-	**52**
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
		187	**516**	**357**	**90**	**54**	**26**	**7**	**3**	**1**	**1.241**

Note

(*) la suddivisione dei settori si riferisce alla codifica Ateco delle attivita' economiche (http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007)

(**) i dati degli addetti sono riferiti alle imprese del settore privato iscritte al Registro Imprese e sono ricavati dall'incrocio delle banche dati Inps con quelle dello stesso Registro.Sono quindi esclusi gli addetti della pubblica amministrazione e dei soggetti non tenuti all'iscrizione al Registro Imprese (es. liberi professionisti, partite Iva) Il numero degli addetti e' riferito alle sedi di impresa.

Le classi sono riferite agli addetti delle sedi legali attive nel comune Ai fini dell'inserimento nelle classi, l'individuazione degli addetti per ogni impresa può includere

anche eventuali unità locali localizzate in altri comuni (della provincia di Padova e di altre province italiane) ed appartenenti a sedi legali ubicate nel territorio del comune di S.Martino di Lupari .
Pertanto la tabella fornisce le dimensioni delle imprese in termini di addetti, indipendentemente dalla presenza o meno di questi addetti nel territorio comunale.

(a) gestione reti idriche, smaltimento rifiuti, ecc.
(b) commercio all'ingrosso, intermediari commercio, commercio al dettaglio.
(b1) alberghi, alloggi per turismo, ristoranti, bar, gelaterie, pasticcerie, cibi da asporto, mense, ecc.
(c) editoria, produzioni radio-TV, servizi informatici.
(d) noleggio-leasing, agenzie viaggi, serv.pulizie, serv.selezione personale,ecc.
(e) attività artistiche, culturali, discoteche, sale scommesse, att.sportive, ecc.
(f) riparazione beni personali, parrucchieri, estetisti, lavanderie, ecc.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq			24,27
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	3,00
	* Provinciali	Km.	21,00
	* Comunali	Km.	135,00
	* Vicinali	Km.	10,00
	* Autostrade	Km.	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	9	6
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	6	6	D.1	12	11
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	14	12	D.3	3	2
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
			TOTALE	**44**	**37**

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	37
fuori ruolo n.	1

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 Area Affari Generali-Personale	**Macchion Lidia**
Responsabile Area Economico Finanziaria	**Bagliolid Stella**
Responsabile Area LL.PP.-Manutenzioni-Energia-Patrimonio	**Bellato Maurizio**
Responsabile Area Urbanistica-Suap-Ed.privata-Ambiente-Sic.Lav.	**Baggio Giuseppe Stefano**
Responsabile Area Vigilanza-Protezione Civile	**Corazza Andrea**

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
			Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020			
Asili nido	n.	45	posti n.	45	45		45		45			
Scuole materne	n.	250	posti n.	250	250		250		250			
Scuole elementari	n.	695	posti n.	695	695		695		695			
Scuole medie	n.	380	posti n.	380	380		380		380			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0		0		0			
Farmacie comunali			n.	1	n.	1	n.	1	n.	1		
Rete fognaria in Km												
- bianca				9,57		9,57		9,57		9,57		
- nera				47,51		47,51		47,51		47,51		
- mista				27,48		27,48		27,48		27,48		
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	3	3	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	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	%
ENERGIA TERRITORIO RISORSE AMBIENTALI - ETRA S.P.A.	2,37

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 seguenti considerazioni:

Con deliberazione di C.C. n. 4 del 30.03.2015 è stato avviato, ai sensi dell'art. 1, comma 611, della Legge n. 190/2014 il processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, dirette ed indirette.

Con lo stesso provvedimento, nell'approvare il piano operativo, si incaricava la Società ETRA Spa di valutare con SE.T.A. Spa gli aspetti giuridici, economici e patrimoniali ai fini dell'individuazione delle misure utili a dare attuazione al piano operativo di razionalizzazione in quanto è stata prevista la dismissione.

Con deliberazione di C.C. n. 30 del 30.07.2015 è stato dato il parere favorevole alla proposta di fusione per incorporazione di SE.T.A. Spa in ETRA Spa, in attuazione del piano operativo di razionalizzazione.

Con deliberazione di C.C. n. 6 del 15.02.2016 è stato approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie indirettamente detenute da ETRA Spa, che risultano essere le seguenti:

1. E.B.S. –Etra Biogas Schiavon s.a.r.l., nella misura del 99%;
2. Sintesi s.r.l. nella misura del 100%;
3. Pronet s.r.l. in liquidazione nella misura del 26,34%;
4. NET-T s.r.l. nella misura del 10,04%;
5. ASI s.r.l. nella misura del 40%;

6. Unicaenergia s.r.l. nella misura del 42%;
7. Etra Energia s.r.l. nella misura del 49%;
8. Viveracqua s.c.a.r.l. nella misura del 13,31%;
9. Onenergy s.r.l. nella misura del 30%, attraverso la controllata Sintesi s.r.l.

Con comunicazione del 08.02.2017, la Società Etra ha informato che – con atto del Notaio Giuseppe Fietta in data 22.12.2016 n. 217176 Rep e N. 80466 Rac, è stato ultimato il progetto di fusione per incorporazione anche della Società Seta Spa in Etra Spa, con effetto dal 01.01.2016, e conseguentemente è variata la quota di partecipazione di questo Comune nella Società Etra Spa dal 2,18% al 2,37%.

ENERGIA TERRITORIO E RISORSE AMBIENTALI SPA – ETRA

ATTIVITA': fornitura acqua, reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e gestione pubblica illuminazione

– **Ente/i Associato/i**: Enti locali al 100%

Quota Comune di San Martino di Lupari: 2,37%

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 2016	Anno 2015	Anno 2014
ENERGIA TERRITORIO RISORSE AMBIENTALI - ETRA S.P.A.	http://www.etraspa.it	2,370	La società Etra Spa assolve compiti essenziali per la collettività, la gestione del servizio idrico integrato e la gestione dei rifiuti, nel bacino del fiume Brenta, che si estende dall'Altopiano di Asiago ai Colli Euganei, comprendendo l'area del Bassanese, l'Alta Padovana e la cintura urbana di Padova. E' una multiutility soggetta alla direzione e al coordinamento dei 75 Comuni soci in base all'art. 30 del TUEL (Conferenza di Servizi).	31-12-2050	0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONVENZIONE

SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DELLA SEGRETERIA COMUNALE:con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 del 30/09/2014 è stato disposto lo scioglimento anticipato della convenzione tra i Comuni di Galliera Veneta, Mestrino e Tombolo per il servizio in forma associata dell'ufficio del Segretario Comunale, e la costituzione di una nuova convenzione di segreteria tra i Comuni di Galliera Veneta, San Martino di Lupari e Tombolo, con il Comune di San Martino di Lupari capo convenzione.

DISTRETTO PD1A- Servizio Associato di Polizia Locale: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. *46 in data 28.09.2009* il Comune di San martino di Lupari ha approvato l'adesione al distretto denominato PD1A per la gestione associata e coordinata delle funzioni di Polizia locale e Sicurezza Urbana con il Comuni di Cittadella, Carmignano di Brenta, Fontaniva, Gazzo, Grantorto, San Giorgio in Bosco e San Martino di Lupari, ed in data 22.10.2009 è stata sottoscritta l'apposita Convenzione con Rep.n. 1215 AA.DD. e Prot. n. 42255, designando, all'articolo 2, il Comune di Cittadella quale Ente referente e coordinatore (Ente Capofila). Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 in data 23. 12.2014 è stata approvata la nuova convenzione, sottoscritta con Atto Rep. N. 1575 AA.DD. in data 23.01.2015, ed ai Comuni già in convenzione si è aggiunto il Comune di Tombolo.

GESTIONE ASSOCIATA DEL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS NATURALE: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 in data 24.11.2014 il Comune di San Martino di Lupari ha approvato lo schema di convenzione per la gestione associata del servizio di distribuzione del gas naturale per i Comuni dell'Ambito Territoriale Treviso 2 – Nord, con la Provincia di Treviso.

ISTITUZIONE TRA I COMUNI DI SAN MARTINO DI LUPARI E TOMBOLO DI UN UFFICIO UNICO PER L'ACQUISIZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE - CENTRALE DI COMMITTENZA: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 in data 15.02.2016 il Comune di San Martino di Lupari ha approvato lo schema di convenzione per l'istituzione tra i Comuni di San Martino di Lupari e Tombolo, di un ufficio unico per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture - Centrale di Committenza - ai sensi dell'articolo 33 del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163, individuando nel Comune di San Martino di Lupari l'Ente capofila.

SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DEI SERVIZI SOCIALI: sono ventotto i Comuni dell'Alta Padovana, tra i quali anche quello di San Martino di Lupari, che, sostenendo il disegno della Regione Veneto espresso nelle Leggi Regionali n.ri 56/1994 art. 8, 5/1996 art. 27 e 11/2001 art. 130, hanno delegato all'Azienda ULSS n. 15 la gestione dei seguenti servizi sociali:
- Servizio di assistenza domiciliare e di assistenza domiciliare integrata per anziani, minori e disabili;
- Servizio sociale professionale;
- Assegni di cura e buoni servizio:
- Telesoccorso/Telecontrollo;
- Inserimento minori in comunità;
- Contributi per l'affido;
- Informagiovani;
- Animazione sociale;
- Rette residenzialità per disabili in comunità alloggio e R.S.A.;
- Progetti di vita indipendente;
- Tutela e cura (gestione, comprensiva di assunzione di spesa, del ricovero o affido di minori soggetti a provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria). Per questa attività ogni Comune è tenuto al versamento di una quota associativa per abitante, stabilita annualmente dalla Conferenza dei Sindaci.

SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DEL SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE: con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 26.6.2006 il Comune di San Martino di Lupari

ha aderito al Distretto di Protezione Civile “Alta Padovana”, così come definito dalla Provincia di Padova e comprendente i territori comunali di Cittadella, Galliera Veneta, Carmignano di Brenta, Fontaniva, Tombolo, San Martino di Lupari, San Pietro in Gu, Grantorto e Gazzo.
Con la medesima deliberazione è stato approvato il Regolamento per il funzionamento e l’organizzazione del Distretto di Protezione Civile denominato *“Alta Padovana",* il quale all’art. 13 di detto regolamento è previsto il versamento al Comune capofila di Cittadella (PD) di una somma annuale di € 0,20 per abitante da parte di ogni Comune per le spese del citato Distretto (di cui € 0,05 a titolo di compensazione delle maggiori spese sostenute dal Comune capofila per l’attività dell’ufficio amministrativo di coordinamento).

SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DEL SERVIZIO PER LA GESTIONE DEL PARCO ZOOFILO: sono ventotto i Comuni dell'Alta Padovana, tra i quali anche quello di San Martino di Lupari, che hanno sottoscritto una convenzione, tramite l'Azienda ULSS n. 15, con la Lega Nazionale per la Difesa del Cane per la gestione del Parco Zoofilo "S. Francesco" di Piazzola sul Brenta.
Per questa attività ogni Comune è tenuto al versamento di una quota associativa per abitante, stabilita annualmente dalla Conferenza dei Sindaci.
Dal primo gennaio 2017 è nata l'Azienda Ulss 6 euganea, come previsto dalla Legge regionale n. 19 del 25 ottobre 2016 che riorganizza la sanità nel Veneto. Per i servizi e il relativo finanziamento sono in corso decisioni da parte del Comitato dei Sindaci.

BIBLIOAPE - Rete bibliotecaria Alta Padova Est: per la gestione coordinata dei servizi bibliotecari del Camposampierese e di parte dell’Alta Padovana, in base alla Convenzione cui aderiscono i Comuni di: Borgoricco, Campodarsego Camposampiero, Cittadella, Galliera Veneta, Fontaniva, Loreggia, Massanzago, Piombino Dese, San Giorgio delle Pertiche, Santa Giustina in Colle, Trebaseleghe, Villanova di Camposampiero, Villa del Conte, con un patrimonio librario di più 250.000 documenti ed una popolazione servita di oltre 120.000 abitanti.
Con atto C.C. n. 38 del 12.12.2016 si è provveduto all'approvazione della nuova convenzione per la valorizzazione della rete bibliotecaria Alta Padovana Est , con l'adesione della biblioteca civica di San Martino di Lupari
La Segreteria Permanente della biblioteca di Camposampiero provvede alla redazione delle richieste di contributo, al loro introito, nonché alla suddivisione della quota parte dei contributi assegnati e al coordinamento dei progetti di cooperazione. Per questa attività ciascun Comune versa annualmente una quota al Comune di Camposampiero.

INTESA PROGRAMMATICA D'AREA MEDIOBRENTA - I.P.A. FEDERAZIONE MEDIOBRENTA:

Comuni appartenenti :
Campo San Martino, Campodoro, Carmignano di Brenta, Cittadella, Curtarolo, Fontaniva, Galliera Veneta, Gazzo, Grantorto, Limena, Piazzola sul Brenta, San Giorgio in Bosco, San Martino di Lupari, San Pietro in Gù, Tombolo, Vigodarzere, Villafranca Padovana SOGGETTO RESPONSABILE: Unione dei Comuni Padova Nordovest

Viale S. Camerini, 3 - 35016 Piazzola sul Brenta (PD)
www.unionedeicomunipadovanordovest.it/
Con finalità legate alle infrastrutture sostenibili nel territorio dei comuni appartenenti: strade, ferrovia, piste ciclabili, fibra ottica e corsi d'acqua .

4 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi

D.Lgs. n.109 del 31.03.1998, D.L.n. 269 del 30.09.2003 e D.M. 28 dicembre 2007 e D.L. 185/2008 convertito con modificazioni in Legge 2/2009.

- Funzioni o servizi

Assegno di maternità, di nucleo familiare, bonus Enel e gas.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

le somme vengono erogate direttamente dagli Enti competenti.

- **Unità di personale trasferito:** nessuna

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi

Legge Regionale n.55/82 (servizi sociali), L.448/98 e L.R.1/2004 (libri scolastici), L.62/2000 e D.P.C.M.106/2001 (borse di studio), L.R.41/93 e 13/89 (barriere architettoniche), L.R.5/2001 e L.431/98 (affitti), delibera di Giunta Regionale n.1402 del 17/07/2012 (famiglie numerose).

- Funzioni o servizi

Servizi sociali, sostegno spese per acquisto libri scolastici, trasporto e mensa, abbattimento barriere architettoniche, assistenza inabili e sostegno alle famiglie per il pagamento delle abitazioni in locazione e famiglie numerose dai 4 figli in su.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

In bilancio è stato previsto solo il contributo per famiglie numerose, in quanto già assegnato, mentre gli altri contributi saranno oggetto di variazione di bilancio.

- **Unità di personale trasferito:** nessuna

Valutazioni in ordine alla congruita' tra funzioni delegate e risorse attribuite

In relazione ai contributi suddetti per la parte sociale saranno stanziate somme superiori nella spesa corrente, la cui differenza verra' finanziata con mezzi propri.
nella spesa saranno stanziate somme di pari importo all'entrata per quanto riguarda i contributi finalizzati.

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

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

n. progr (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia(4)	Categoria (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione Immobili	Apporto di Capitale Privato	
		Reg.	Prov.	Com,						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
															99
1	LP 72	5	28	77		1	A05/12	CENTRO POLIFUNZIONALE CAMPRETTO MONASTIERO	2	€ 50.000,00					99
								SPESE PROGETTAZIONE COLLAUDI		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI		€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDIANRIA SCUOLA SECONDARIA		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI E FOSSATI		€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	1	€ 140.000,00	€ 140.000,00	€ 140.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA STRADALE		€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00			
								SPESE INVESTIMENTO PROTEZIONE CIVILE		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO POLIVALENTE		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								MANUTENZIOEN STRAORDINARIA CIMITERI		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								TOTALE		**€ 396.000,00**	**€ 326.000,00**	**€ 346.000,00**			

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

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.995.249,19	3.030.233,30	3.137.200,00	3.024.200,00	3.054.200,00	3.054.200,00	- 3,601
Contributi e trasferimenti correnti	139.055,70	244.126,69	217.133,00	169.340,00	169.340,00	169.340,00	- 22,010
Extratributarie	2.013.284,57	2.744.525,06	4.279.944,53	3.369.188,00	3.201.308,00	3.201.308,00	- 21,279
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**5.147.589,46**	**6.018.885,05**	**7.634.277,53**	**6.562.728,00**	**6.424.848,00**	**6.424.848,00**	**- 14,036**
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	115.393,62	104.068,35	94.714,75	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**5.262.983,08**	**6.122.953,40**	**7.728.992,28**	**6.562.728,00**	**6.424.848,00**	**6.424.848,00**	**- 15,089**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.889.507,57	1.430.250,43	3.552.974,10	224.447,00	204.447,00	204.447,00	- 93,682
Accensione mutui passivi	1.000.000,00	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
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	665.526,03	1.699.005,23	1.642.052,93	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**3.555.033,60**	**3.129.255,66**	**5.195.027,03**	**224.447,00**	**204.447,00**	**204.447,00**	**- 95,679**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.376.593,34	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**2.376.593,34**	**0,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**11.194.610,02**	**9.252.209,06**	**13.524.019,31**	**7.387.175,00**	**7.229.295,00**	**7.229.295,00**	**- 45,377**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.492.817,81	3.235.963,35	3.282.802,27	3.285.985,79	0,096
Contributi e trasferimenti correnti	116.400,17	252.718,72	227.653,15	199.177,50	- 12,508
Extratributarie	1.981.524,29	2.357.609,51	4.810.613,86	4.594.655,06	- 4,489
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**4.590.742,27**	**5.846.291,58**	**8.321.069,28**	**8.079.818,35**	**- 2,899**
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**4.590.742,27**	**5.846.291,58**	**8.321.069,28**	**8.079.818,35**	**- 2,899**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.153.934,46	1.914.436,08	4.320.135,04	2.433.492,87	- 43,670
Accensione mutui passivi	0,00	38.715,18	1.054.012,22	54.012,22	- 94,875
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**2.153.934,46**	**1.953.151,26**	**5.374.147,26**	**2.487.505,09**	**- 53,713**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.376.593,34	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**2.376.593,34**	**0,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**9.121.270,07**	**7.799.442,84**	**14.295.216,54**	**11.167.323,44**	**- 21,880**

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.995.249,19	3.030.233,30	3.137.200,00	3.024.200,00	3.054.200,00	3.054.200,00	- 3,601

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.492.817,81	3.235.963,35	3.282.802,27	3.285.985,79	0,096

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata.
Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto si che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

Un sistema altamente instabile
Le continue e radicali modifiche normative, che da anni stanno accompagnando la finanza locale, hanno avuto in questi ultimi anni notevoli conseguenze, non solo sulle scelte di bilancio dei Comuni ma anche sul livello di servizio erogato ai cittadini, servizio duramente intaccato dalle scelte centraliste ed indirizzate per lo più verso una continua riduzione dei trasferimenti erariali a favore dei Comuni, con la contemporanea compressione del grado di autonomia impositiva degli enti stessi.
E' del 2014 l'ultima modifica con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali. Tuttavia, la legge di Stabilità 2016 ha previsto l'abolizione della TASI sulla prima casa con decorrenza 2016 e la sua sostituzione con trasferimenti erariali.

TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, tra le entrate tributarie la somma di euro 87.000,00 per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013.

IMU
Con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 15 febbraio 2016 l'Amministrazione comunale ha approvato le nuove aliquote IMU per l'anno 2016 e finanziato rilevanti riduzioni per laboratori e negozi.
La legge di stabilità 2016 ha introdotto una riduzione del 50% della base imponibile per le unità immobiliari concesse in comodato d'uso gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto (anche verbale) sia registrato, oltre ad altre condizioni illustrate negli approfondimenti.
Non si applica più l'IMU sui terreni agricoli posseduti e condotti da imprenditori agricoli professionali e coltivatori diretti, iscritti alla previdenza agricola.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

- un'aliquota unica in misura pari allo 0,4%;
- una soglia di esenzione dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un reddito complessivo IRPEF non superiore a 15.000,00 euro;

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	139.055,70	244.126,69	217.133,00	169.340,00	169.340,00	169.340,00	- 22,010

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	116.400,17	252.718,72	227.653,15	199.177,50	- 12,508

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.013.284,57	2.744.525,06	4.279.944,53	3.369.188,00	3.201.308,00	3.201.308,00	- 21,279

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.981.524,29	2.357.609,51	4.810.613,86	4.594.655,06	- 4,489

TARIFFE E POLITICA TARIFFARIA

Servizi erogati e costo per il cittadino

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

PRINCIPALI SERVIZI

DIRITTI DI SEGRETERIA
DIRITTI PER RILASCIO CONCESSIONI ED AUTORIZZAZIONI
PROVENTI DA FOTOCOPIE, RIPRODUZIONI, STAMPE, ECC.
DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'
PROVENTI SERVIZI TRASPORTO/ASSISTENZA SCOLASTICA
PROVENTO SERVIZIO MENSA SCOLASTICA
PROVENTI PER UTILIZZO SALETTE O CENTRI SPORTIVI
PROVENTI DELL'ILL.VOTIVA
PROVENTO DEI SERVIZI CIMITERIALI

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
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	1.889.507,57	1.430.250,43	3.552.974,10	224.447,00	204.447,00	204.447,00	- 93,682
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	1.000.000,00	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	**2.889.507,57**	**1.430.250,43**	**3.552.974,10**	**224.447,00**	**204.447,00**	**204.447,00**	**- 93,682**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.153.934,46	1.914.436,08	4.320.135,04	2.433.492,87	- 43,670
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	38.715,18	1.054.012,22	54.012,22	- 94,875
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**2.153.934,46**	**1.953.151,26**	**5.374.147,26**	**2.487.505,09**	**- 53,713**

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	118.103,61	97.844,00	78.358,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	**118.103,61**	**97.844,00**	**78.358,00**

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	6.018.885,05	7.634.277,53	6.562.728,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	**1,962**	**1,281**	**1,193**

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (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	2.376.593,34	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE	**2.376.593,34**	**0,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.376.593,34	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE	**2.376.593,34**	**0,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**0,000**

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.150.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		16.028,46	16.028,46	16.028,46
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		6.562.728,00	6.424.848,00	6.424.848,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*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	(-)		5.287.177,54	5.263.034,54	5.243.469,54
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*713.636,00*	*766.558,00*	*766.558,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		472.969,00	432.232,00	451.797,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**786.553,00**	**713.553,00**	**713.553,00**
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 (**)	(+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		**786.553,00**	**713.553,00**	**713.553,00**
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) **O=G+H+I-L+M**			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		224.447,00	204.447,00	204.447,00
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	(-)		**786.553,00**	**713.553,00**	**713.553,00**
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	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.011.000,00	918.000,00	918.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			*0,00*	*0,00*	*0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
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	(+)		0,00	0,00	0,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)			786.553,00	713.553,00	713.553,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**786.553,00**	**713.553,00**	**713.553,00**

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 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.150.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**		16.028,46	16.028,46	16.028,46
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.285.985,79	3.024.200,00	3.054.200,00	3.054.200,00	*Titolo 1 - Spese correnti*	6.257.052,99	5.287.177,54	5.263.034,54	5.243.469,54
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	199.177,50	169.340,00	169.340,00	169.340,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.594.655,06	3.369.188,00	3.201.308,00	3.201.308,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.040.776,48	220.000,00	200.000,00	200.000,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	4.454.311,00	1.011.000,00	918.000,00	918.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	392.716,39	4.447,00	4.447,00	4.447,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	10.513.311,22	6.787.175,00	6.629.295,00	6.629.295,00	**Totale spese finali.....**	10.711.363,99	6.298.177,54	6.181.034,54	6.161.469,54
Titolo 6 - Accensione di prestiti	54.012,22	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	472.969,00	472.969,00	432.232,00	451.797,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.341.210,51	2.324.000,00	2.324.000,00	2.324.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	2.422.898,90	2.324.000,00	2.324.000,00	2.324.000,00
Totale titoli	13.508.533,95	9.711.175,00	9.553.295,00	9.553.295,00	**Totale titoli**	14.207.231,89	9.695.146,54	9.537.266,54	9.537.266,54
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	14.658.533,95	9.711.175,00	9.553.295,00	9.553.295,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	14.207.231,89	9.711.175,00	9.553.295,00	9.553.295,00
Fondo di cassa finale presunto	451.302,06								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 disponeva che gli enti sottoposti al patto di stabilità dovevano iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni dovevano garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Nella Legge di stabilità 2016, Il comma 707 ha abrogato la normativa relativa al patto di stabilità interno.

Il comma 709 ha precisato che gli enti locali e le regioni (gli enti cui si riferisce l'articolo 9, co.1, della 243/2012), concorrono agli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle nuove disposizioni relative al saldo di competenza, disciplinato dai commi 707-734 della legge di stabilità 2016. Le Unioni di Comuni non sono tenute al rispetto del vincolo.

Il comma 710 introduce il saldo di competenza tra le entrate finali e le spese finali quale nuovo riferimento ai fini del concorso degli enti locali al contenimento dei saldi di finanza pubblica.

Tale saldo deve assumere un valore non negativo, fatti salvi gli effetti derivanti dalla disciplina del saldo di solidarietà territoriale declinato su base regionale e nazionale.

Il comma 711 dettaglia le voci del saldo in termini di competenza. In particolare, le entrate finali sono quelle risultanti dai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio armonizzato, mentre 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 rinveniente dal ricorso all'indebitamento. Tale dispositivo era stato previsto "limitatamente all'anno 2016".

Con la legge 11.12.2016 n. 232, al comma 466, è stato previsto quanto segue:

A decorrere dall'anno 2017 gli enti di cui al comma 465 del presente articolo devono conseguire il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, ai sensi dell'articolo 9, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243. Ai sensi del comma 1-bis del medesimo articolo 9, 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. Per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza e' considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali e' incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali. Non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Il comma 712 della Legge n. 243/2012 dispone l'esclusione del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri dal saldo di competenza utile ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Il prospetto da allegare al bilancio di previsione contiene infatti le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo e pertanto non considera gli stanziamenti del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione:

COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI Prov. (PD)

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

	EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	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)	(+)	0,00	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)**	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B)	**Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**(+)**	**3.024.200,00**	**3.054.200,00**	**3.054.200,00**
C)	**Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica**	**(+)**	**169.340,00**	**169.340,00**	**169.340,00**
D)	**Titolo 3 - Entrate extratributarie**	**(+)**	**3.369.188,00**	**3.201.308,00**	**3.201.308,00**
E)	**Titolo 4 - Entrate in c/capitale**	**(+)**	**220.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**
F)	**Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**(+)**	**4.447,00**	**4.447,00**	**4.447,00**
G)	**SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)**	**(+)**	**350.000,00**	**350.000,00**	**0,00**
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	5.287.177,54	5.263.034,54	5.243.469,54
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)	(-)	713.636,00	766.558,00	766.558,00
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)**	**(-)**	**4.573.541,54**	**4.496.476,54**	**4.476.911,54**
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	1.011.000,00	918.000,00	918.000,00
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)**	**(-)**	**1.011.000,00**	**918.000,00**	**918.000,00**
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)	(-)	16.028,46	16.028,46	16.028,46
L)	**Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)**	**(-)**	**16.028,46**	**16.028,46**	**16.028,46**
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)**		**1.536.605,00**	**1.548.790,00**	**1.218.355,00**

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/ - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere
2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).
3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.
4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 34 del 30/09/2014 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 ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

In occasione della presentazione da parte della Giunta del D.U.P. al Consiglio Comunale , ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011,è inoltre effettuata la presentazione della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ai sensi del punto 4.2, lett. a) del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 nonché ai sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, corrispondono alle missioni.

Codice LINEE PROGRAMMATICHE	Codice MISSIONI	Descrizione
1	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	3	Ordine pubblico e sicurezza
3	4	Istruzione e diritto allo studio
4	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	10	Trasporti e diritto alla mobilità
9	11	Soccorso civile
10	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	13	Tutela della salute
12	14	Sviluppo economico e competitività
13	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
14	20	Fondi e accantonamenti
15	50	Debito pubblico
16	60	Anticipazioni finanziarie
17	99	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 San Martino di Lupari 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.

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE DI

MANDATO 2018 - 2020

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
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	IN CORSO
	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

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
	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	IN CORSO

	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	IN CORSO
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	IN CORSO
	Rifiuti	IN CORSO
	Servizio idrico integrato	IN CORSO
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	IN CORSO

Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	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

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
	Servizio necroscopico e cimiteriale	IN CORSO

Linea programmatica: 11 Tutela della salute

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela della salute	Tutela della salute	IN CORSO

Linea programmatica: 12 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	IN CORSO

Linea programmatica: 13 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione fonti energetiche	Fonti energetiche	IN CORSO

Linea programmatica: 14 Fondi e accantonamenti

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

Linea programmatica: 15 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	IN CORSO
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	IN CORSO

Linea programmatica: 16 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	IN CORSO

Linea programmatica: 17 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

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 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	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	1.830.505,00	105.000,00	0,00	1.935.505,00	1.800.171,00	85.000,00	0,00	1.885.171,00	1.799.645,00	85.000,00	0,00	1.884.645,00
3	809.386,00	30.000,00	0,00	839.386,00	834.886,00	30.000,00	0,00	864.886,00	834.886,00	30.000,00	0,00	864.886,00
4	869.453,00	32.000,00	0,00	901.453,00	861.087,00	32.000,00	0,00	893.087,00	853.595,00	32.000,00	0,00	885.595,00
5	92.515,00	53.000,00	0,00	145.515,00	92.515,00	53.000,00	0,00	145.515,00	92.515,00	53.000,00	0,00	145.515,00
6	56.900,00	10.000,00	0,00	66.900,00	50.900,00	10.000,00	0,00	60.900,00	50.900,00	10.000,00	0,00	60.900,00
8	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
9	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
10	275.029,00	770.000,00	0,00	1.045.029,00	225.961,00	697.000,00	0,00	922.961,00	214.885,00	697.000,00	0,00	911.885,00
11	7.700,00	3.000,00	0,00	10.700,00	7.700,00	3.000,00	0,00	10.700,00	7.700,00	3.000,00	0,00	10.700,00
12	84.795,61	3.000,00	0,00	87.795,61	83.974,00	3.000,00	0,00	86.974,00	83.582,00	3.000,00	0,00	86.582,00
13	354.000,00	0,00	0,00	354.000,00	354.000,00	0,00	0,00	354.000,00	354.000,00	0,00	0,00	354.000,00
14	43.730,00	0,00	0,00	43.730,00	43.730,00	0,00	0,00	43.730,00	43.730,00	0,00	0,00	43.730,00
17	91.776,00	0,00	0,00	91.776,00	91.776,00	0,00	0,00	91.776,00	91.776,00	0,00	0,00	91.776,00
20	754.387,93	0,00	0,00	754.387,93	799.334,54	0,00	0,00	799.334,54	799.255,54	0,00	0,00	799.255,54
50	0,00	0,00	472.969,00	472.969,00	0,00	0,00	432.232,00	432.232,00	0,00	0,00	451.797,00	451.797,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	2.324.000,00	2.324.000,00	0,00	0,00	2.324.000,00	2.324.000,00	0,00	0,00	2.324.000,00	2.324.000,00
TOTALI:	**5.287.177,54**	**1.011.000,00**	**3.396.969,00**	**9.695.146,54**	**5.263.034,54**	**918.000,00**	**3.356.232,00**	**9.537.266,54**	**5.243.469,54**	**918.000,00**	**3.375.797,00**	**9.537.266,54**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.227.264,47	227.342,56	0,00	2.454.607,03
3	897.397,62	30.000,00	0,00	927.397,62
4	1.150.132,84	1.004.219,39	0,00	2.154.352,23
5	119.338,12	53.000,00	0,00	172.338,12
6	72.872,88	549.795,19	0,00	622.668,07
8	0,00	7.055,72	0,00	7.055,72
9	17.000,00	56.456,95	0,00	73.456,95
10	315.809,26	2.517.592,54	0,00	2.833.401,80
11	8.483,26	3.000,00	0,00	11.483,26
12	123.674,81	3.000,00	0,00	126.674,81
13	364.146,26	0,00	0,00	364.146,26
14	45.937,81	2.848,65	0,00	48.786,46
17	160.607,73	0,00	0,00	160.607,73
20	754.387,93	0,00	0,00	754.387,93
50	0,00	0,00	472.969,00	472.969,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	2.422.898,90	2.422.898,90
TOTALI:	**6.257.052,99**	**4.454.311,00**	**3.495.867,90**	**14.207.231,89**

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

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un’ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l’amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l’attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.024.200,00	3.285.985,79	3.054.200,00	3.054.200,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	122.340,00	126.657,35	122.340,00	122.340,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	463.688,00	509.089,33	462.808,00	462.808,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**3.610.228,00**	3.921.732,47	**3.639.348,00**	**3.639.348,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-1.674.723,00	-1.467.125,44	-1.754.177,00	-1.754.703,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.935.505,00**	2.454.607,03	**1.885.171,00**	**1.884.645,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
1.830.505,00	105.000,00		1.935.505,00	1.800.171,00	85.000,00		1.885.171,00	1.799.645,00	85.000,00		1.884.645,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.227.264,47	227.342,56		2.454.607,03								

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			No	No

Missione 03 e relativi programmi

La sicurezza urbana e la tutela dell'ordine pubblico necessitano del coinvolgimento e dell'interesse di tutti i soggetti istituzionali, dalle forze dell'ordine (Polizia, Carabinieri, Guardia di Finanza) fino ad arrivare alla partecipazione anche dei cittadini e delle associazioni di volontariato nel monitoraggio e segnalazione di tutti i fenomeni che possono peggiorare le condizioni di vivibilità. Sarà ampliato il progetto di vedeosorveglianza, nelle zone sensibili attualmente scoperte, anche ai fini della rilevazione delle targhe. Si proseguirà con le azioni di contrasto alla prostituzione su strada, accattonaggio molesto ed abusivismo commerciale.

.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.367.000,00	3.472.719,37	2.200.000,00	2.200.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**2.367.000,00**	3.472.719,37	**2.200.000,00**	**2.200.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-1.527.614,00	-2.545.321,75	-1.335.114,00	-1.335.114,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**839.386,00**	927.397,62	**864.886,00**	**864.886,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
809.386,00	30.000,00		839.386,00	834.886,00	30.000,00		864.886,00	834.886,00	30.000,00		864.886,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
897.397,62	30.000,00		927.397,62								

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			No	No

Missione 04 e relativi programmi

Lo sviluppo della fase formativa può essere determinante per invertire la tendenza dell'attuale crisi economica e sociale. Per questo l'Amministrazione considera importanti quelle iniziative destinate al potenziamento degli asili nido e scuole dell'infanzia, Saranno mantenuti e resi più efficienti i servizi complementari erogati dal Comune quali ad esempio il trasporto degli alunni e la mensa scolastica. Sarà prestata particolare attenzione ai problemi degli studenti diversamente abili, attraverso interventi mirati di assistenza e sostegno

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	360.000,00	432.670,00	360.000,00	360.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		196.053,47		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		54.012,22		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**375.000,00**	697.735,69	**375.000,00**	**375.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	526.453,00	1.456.616,54	518.087,00	510.595,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**901.453,00**	2.154.352,23	**893.087,00**	**885.595,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
869.453,00	32.000,00		901.453,00	861.087,00	32.000,00		893.087,00	853.595,00	32.000,00		885.595,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.150.132,84	1.004.219,39		2.154.352,23								

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			No	No

Missione 05 e relativi programmi

Obiettivo di questa Amministrazione è la riscoperta delle peculiarità del proprio territorio, con particolare attenzione alla cultura tradizionale. La sensibilità culturale è rinvenibile nel Museo “Umbro Apollonio” che raccoglie una vasta produzione di opere di artisti sanmartinari e non.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	145.515,00	172.338,12	145.515,00	145.515,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**145.515,00**	172.338,12	**145.515,00**	**145.515,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
92.515,00	53.000,00		145.515,00	92.515,00	53.000,00		145.515,00	92.515,00	53.000,00		145.515,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
119.338,12	53.000,00		172.338,12								

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			No	No

Missione 06 e relativi programmi

Lo sport è oggi un fenomeno culturale e sociale, uno stile di vita che riveste interesse per un considerevole numero di cittadini. Per questo l'Amministrazione è attenta nel promuovere e sostenere le innumerevoli iniziative sportive. Inoltre, per il prossimo anno, è prevista la realizzazione della tensostruttura presso gli attuali impianti sportivi al fine di incrementarne l'utilizzo.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.008,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		235.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**10.000,00**	245.008,00	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	56.900,00	377.660,07	50.900,00	50.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**66.900,00**	622.668,07	**60.900,00**	**60.900,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
56.900,00	10.000,00		66.900,00	50.900,00	10.000,00		60.900,00	50.900,00	10.000,00		60.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
72.872,88	549.795,19		622.668,07								

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

Missione 08 e relativi programmi

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 61 del 15.12.2008 è stato adottato il Piano di Assetto del Territorio (PAT) la cui approvazione è stata ratificata con deliberazione della Giunta Regionale n. 4005 del 22.12.2009.
Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 40-41-42 in data 22.12.2011 è stato approvato il Primo Piano degli Interventi (PI) a cui hanno fatto seguito diverse varianti specie per le zone produttive. Infatti, l'obiettivo di questa Amministrazione è dare la possibilità a chi lavora e a chi produce di ampliare le proprie strutture o di poter edificare su nuove aree più adeguate. In questo modo la crescita edilizia è legata a necessità socioeconomiche oggettive, di maggiore qualità e con minore spreco di suolo.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	41.000,00	42.668,36	41.000,00	41.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	220.000,00	220.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**261.000,00**	262.668,36	**241.000,00**	**241.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-256.000,00	-255.612,64	-236.000,00	-236.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**5.000,00**	7.055,72	**5.000,00**	**5.000,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
	5.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	7.055,72		7.055,72								

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			No	No

Missione 09 e relativi programmi

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		100.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		100.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	17.000,00	-26.543,05	17.000,00	17.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**17.000,00**	73.456,95	**17.000,00**	**17.000,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
17.000,00			17.000,00	17.000,00			17.000,00	17.000,00			17.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
17.000,00	56.456,95		73.456,95								

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			No	No

Missione 10 e relativi programmi

Questa Amministrazione prosegue nell’adeguamento e riqualificazione della viabilità, con particolare attenzione alla sicurezza stradale mediante la realizzazione di percorsi ciclopedonali.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.289.723,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		1.289.723,01		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.045.029,00	1.543.678,79	922.961,00	911.885,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.045.029,00**	2.833.401,80	**922.961,00**	**911.885,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
275.029,00	770.000,00		1.045.029,00	225.961,00	697.000,00		922.961,00	214.885,00	697.000,00		911.885,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
315.809,26	2.517.592,54		2.833.401,80								

Missione: 11 Soccorso civile

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

Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. Particolarmente attivo è il Gruppo di Protezione Civile sempre presente nei momenti di particolare criticità.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	10.700,00	11.483,26	10.700,00	10.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**10.700,00**	11.483,26	**10.700,00**	**10.700,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
7.700,00	3.000,00		10.700,00	7.700,00	3.000,00		10.700,00	7.700,00	3.000,00		10.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.483,26	3.000,00		11.483,26								

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			No	No

Missione 12 e relativi programmi

Obiettivo di questa Amministrazione è la tutela delle famiglie e dei cittadini più deboli, in particolare per quelli residenti da più tempo nel territorio comunale, mediante sostegni economici in collaborazione con i servizi sociali dell'ULSS 6 Euganea.
Sono in programma iniziative a sostegno di nuovi nuclei famigliari, famiglie numerose e delle pari opportunità.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	32.000,00	57.520,15	32.000,00	32.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**32.500,00**	58.020,15	**32.500,00**	**32.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	55.295,61	68.654,66	54.474,00	54.082,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**87.795,61**	126.674,81	**86.974,00**	**86.582,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
84.795,61	3.000,00		87.795,61	83.974,00	3.000,00		86.974,00	83.582,00	3.000,00		86.582,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
123.674,81	3.000,00		126.674,81								

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

Missione 13 e relativi programmi

Appartengono alla Missione con i relativi programmi le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Rientrano nel contesto, pertanto, le possibili attribuzioni in tema di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio che non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	354.000,00	364.146,26	354.000,00	354.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**354.000,00**	364.146,26	**354.000,00**	**354.000,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
354.000,00			354.000,00	354.000,00			354.000,00	354.000,00			354.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
364.146,26			364.146,26								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Al riguardo, questa Amministrazione intende consolidare le manifestazioni fieristiche locali nonché promuovere lo sviluppo delle connessione a banda larga.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	43.730,00	48.786,46	43.730,00	43.730,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**43.730,00**	48.786,46	**43.730,00**	**43.730,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
43.730,00			43.730,00	43.730,00			43.730,00	43.730,00			43.730,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
45.937,81	2.848,65		48.786,46								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			No	No

Missione 17 e relativi programmi

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 del 09.10.2014 è stato approvato il Piano d’azione per l’energia sostenibile (PAES) che costituisce l’atto di indirizzo attraverso il quale sono state individuate le azioni che l’Amministrazione intende mettere in atto al fine di ridurre i consumi energetici comunali, incrementando l’energia prodotta da fonti rinnovabili a livello comunale e ridurre le emissioni di CO2 prodotte sul territorio comunale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**127.000,00**	127.000,00	**127.000,00**	**127.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-35.224,00	33.607,73	-35.224,00	-35.224,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**91.776,00**	160.607,73	**91.776,00**	**91.776,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
91.776,00			91.776,00	91.776,00			91.776,00	91.776,00			91.776,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
160.607,73			160.607,73								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 e relativi programmi

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell’avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell’esercizio entrante, della loro natura e dell’andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	754.387,93	754.387,93	799.334,54	799.255,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**754.387,93**	754.387,93	**799.334,54**	**799.255,54**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
754.387,93			754.387,93	799.334,54			799.334,54	799.255,54			799.255,54
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
754.387,93			754.387,93								

Missione: 50 Debito pubblico

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

Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	472.969,00	472.969,00	432.232,00	451.797,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**472.969,00**	472.969,00	**432.232,00**	**451.797,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
		472.969,00	472.969,00			432.232,00	432.232,00			451.797,00	451.797,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		472.969,00	472.969,00								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 e relativi programmi

Questa missione comprende le eventuali spese per la restituzione di risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**600.000,00**	600.000,00	**600.000,00**	**600.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
		600.000,00	600.000,00			600.000,00	600.000,00			600.000,00	600.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		600.000,00	600.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi			No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	2.324.000,00	2.422.898,90	2.324.000,00	2.324.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.324.000,00**	2.422.898,90	**2.324.000,00**	**2.324.000,00**

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
		2.324.000,00	2.324.000,00			2.324.000,00	2.324.000,00			2.324.000,00	2.324.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.422.898,90	2.422.898,90								

SEZIONE OPERATIVA

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 giuda 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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.996,00	147.681,91	88.296,00	88.296,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**97.996,00**	**157.681,91**	**98.296,00**	**98.296,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	59.685,91	Previsione di competenza	100.496,00	97.996,00	98.296,00	98.296,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		157.681,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**59.685,91**	**Previsione di competenza**	**100.496,00**	**97.996,00**	**98.296,00**	**98.296,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**157.681,91**		

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	68.308,00	68.308,00	68.308,00	68.308,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**68.308,00**	**68.308,00**	**68.308,00**	**68.308,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	238.852,00	245.852,00	238.852,00	238.852,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**307.160,00**	**314.160,00**	**307.160,00**	**307.160,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.000,00	Previsione di competenza	321.160,00	307.160,00	307.160,00	307.160,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		314.160,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**7.000,00**	**Previsione di competenza**	**321.160,00**	**307.160,00**	**307.160,00**	**307.160,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**314.160,00**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

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 economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No	Gianfranco Grigolon	Bagliolid Stella
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	252.200,00	338.322,25	282.200,00	282.200,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**252.200,00**	**338.322,25**	**282.200,00**	**282.200,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-125.363,00	-205.417,64	-155.363,00	-155.363,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**126.837,00**	**132.904,61**	**126.837,00**	**126.837,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.067,61	Previsione di competenza	126.837,00	126.837,00	126.837,00	126.837,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		132.904,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.067,61**	**Previsione di competenza**	**126.837,00**	**126.837,00**	**126.837,00**	**126.837,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**132.904,61**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.100,00	74.813,43	72.100,00	72.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**72.100,00**	**74.813,43**	**72.100,00**	**72.100,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.588,00	146.058,44	1.704,00	1.178,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**104.688,00**	**220.871,87**	**73.804,00**	**73.278,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	69.359,05	Previsione di competenza	187.460,00	104.688,00	73.804,00	73.278,00
			di cui già impegnate		31.379,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		174.047,05		
2	Spese in conto capitale	46.824,82	Previsione di competenza	49.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		46.824,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**116.183,87**	**Previsione di competenza**	**236.460,00**	**104.688,00**	**73.804,00**	**73.278,00**
			di cui già impegnate		**31.379,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**220.871,87**		

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	56.100,00	93.667,00	56.100,00	56.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**56.100,00**	**93.667,00**	**56.100,00**	**56.100,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	361.992,00	412.712,78	341.992,00	341.992,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**418.092,00**	**506.379,78**	**398.092,00**	**398.092,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	17.528,04	Previsione di competenza	319.582,00	318.092,00	318.092,00	318.092,00
			di cui già impegnate		1.860,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		335.620,04		
2	Spese in conto capitale	70.759,74	Previsione di competenza	241.166,41	100.000,00	80.000,00	80.000,00
			di cui già impegnate		6.560,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		170.759,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**88.287,78**	**Previsione di competenza**	**560.748,41**	**418.092,00**	**398.092,00**	**398.092,00**
			di cui già impegnate		**8.420,13**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**506.379,78**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	34.340,00	38.657,35	34.340,00	34.340,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**34.340,00**	**38.657,35**	**34.340,00**	**34.340,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	104.464,00	101.068,43	104.464,00	104.464,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**138.804,00**	**139.725,78**	**138.804,00**	**138.804,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	921,78	Previsione di competenza	138.804,00	138.804,00	138.804,00	138.804,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		139.725,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**921,78**	**Previsione di competenza**	**138.804,00**	**138.804,00**	**138.804,00**	**138.804,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**139.725,78**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	35.775,00	35.775,00	35.775,00	35.775,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**35.775,00**	**35.775,00**	**35.775,00**	**35.775,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	35.775,00	35.775,00	35.775,00	35.775,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.775,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**35.775,00**	**35.775,00**	**35.775,00**	**35.775,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**35.775,00**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	136.100,00	137.566,59	136.100,00	136.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**136.100,00**	**137.566,59**	**136.100,00**	**136.100,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	333.416,00	556.250,88	333.686,00	333.686,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**469.516,00**	**693.817,47**	**469.786,00**	**469.786,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	219.543,47	Previsione di competenza	650.560,79	464.516,00	464.786,00	464.786,00
			di cui già impegnate		60.426,23	50.629,19	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		684.059,47		
2	Spese in conto capitale	4.758,00	Previsione di competenza	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.758,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**224.301,47**	**Previsione di competenza**	**665.560,79**	**469.516,00**	**469.786,00**	**469.786,00**
			di cui già impegnate		**60.426,23**	**50.629,19**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**693.817,47**		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.367.000,00	3.472.719,37	2.200.000,00	2.200.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**2.367.000,00**	**3.472.719,37**	**2.200.000,00**	**2.200.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.527.614,00	-2.545.321,75	-1.335.114,00	-1.335.114,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**839.386,00**	**927.397,62**	**864.886,00**	**864.886,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	88.011,62	Previsione di competenza	815.386,00	809.386,00	834.886,00	834.886,00
			di cui già impegnate		33.086,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		897.397,62		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	7.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**88.011,62**	**Previsione di competenza**	**822.386,00**	**839.386,00**	**864.886,00**	**864.886,00**
			di cui già impegnate		**33.086,40**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**927.397,62**		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**50.000,00**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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		1.102,18		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**1.102,18**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	126.850,00	147.170,14	126.850,00	126.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**126.850,00**	**148.272,32**	**126.850,00**	**126.850,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	17.862,11	Previsione di competenza	157.045,38	126.850,00	126.850,00	126.850,00
			di cui già impegnate		1.900,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.712,11		
2	Spese in conto capitale	3.560,21	Previsione di competenza	135.346,17			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.560,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**21.422,32**	**Previsione di competenza**	**292.391,55**	**126.850,00**	**126.850,00**	**126.850,00**
			di cui già impegnate		**1.900,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**148.272,32**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		196.053,47		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		52.910,04		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**15.000,00**	**263.963,51**	**15.000,00**	**15.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	236.701,00	972.712,47	228.335,00	220.843,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**251.701,00**	**1.236.675,98**	**243.335,00**	**235.843,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	40.822,73	Previsione di competenza	260.343,00	221.701,00	213.335,00	205.843,00
			di cui già impegnate		840,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		262.523,73		
2	Spese in conto capitale	944.152,25	Previsione di competenza	981.434,45	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		974.152,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**984.974,98**	**Previsione di competenza**	**1.241.777,45**	**251.701,00**	**243.335,00**	**235.843,00**
			di cui già impegnate		**840,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**1.236.675,98**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	360.000,00	432.670,00	360.000,00	360.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**360.000,00**	**432.670,00**	**360.000,00**	**360.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	162.902,00	336.733,93	162.902,00	162.902,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**522.902,00**	**769.403,93**	**522.902,00**	**522.902,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	221.995,00	Previsione di competenza	552.652,00	520.902,00	520.902,00	520.902,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		742.897,00		
2	Spese in conto capitale	24.506,93	Previsione di competenza	30.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.506,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**246.501,93**	**Previsione di competenza**	**582.652,00**	**522.902,00**	**522.902,00**	**522.902,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**769.403,93**		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	145.515,00	172.338,12	145.515,00	145.515,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**145.515,00**	**172.338,12**	**145.515,00**	**145.515,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	26.823,12	Previsione di competenza	93.380,00	92.515,00	92.515,00	92.515,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		119.338,12		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	20.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**26.823,12**	**Previsione di competenza**	**113.380,00**	**145.515,00**	**145.515,00**	**145.515,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**172.338,12**		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.008,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		235.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.000,00**	**245.008,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.900,00	374.660,07	48.900,00	48.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**64.900,00**	**619.668,07**	**58.900,00**	**58.900,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	14.972,88	Previsione di competenza	57.946,00	54.900,00	48.900,00	48.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		69.872,88		
2	Spese in conto capitale	539.795,19	Previsione di competenza	630.538,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		549.795,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**554.768,07**	**Previsione di competenza**	**688.484,94**	**64.900,00**	**58.900,00**	**58.900,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**619.668,07**		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	2.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.000,00**	**3.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.000,00**	**Previsione di competenza**	**1.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**3.000,00**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	5.000,00	7.055,72	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**5.000,00**	**7.055,72**	**5.000,00**	**5.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	2.055,72	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.055,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.055,72**	**Previsione di competenza**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**7.055,72**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	41.000,00	42.668,36	41.000,00	41.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	220.000,00	220.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**261.000,00**	**262.668,36**	**241.000,00**	**241.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-261.000,00	-262.668,36	-241.000,00	-241.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
	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: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		100.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**100.000,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00	-28.543,05	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**15.000,00**	**71.456,95**	**15.000,00**	**15.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.000,00		
2	Spese in conto capitale	56.456,95	Previsione di competenza	99.970,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.456,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**56.456,95**	**Previsione di competenza**	**116.970,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**71.456,95**		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 4 Servizio idrico integrato

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
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		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**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**		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.189.723,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**1.189.723,01**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-1.189.723,01		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		100.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**100.000,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.045.029,00	2.733.401,80	922.961,00	911.885,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.045.029,00**	**2.833.401,80**	**922.961,00**	**911.885,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	40.780,26	Previsione di competenza	273.520,00	275.029,00	225.961,00	214.885,00
			di cui già impegnate		30.868,06	9.291,65	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		315.809,26		
2	Spese in conto capitale	1.747.592,54	Previsione di competenza	4.040.039,41	770.000,00	697.000,00	697.000,00
			di cui già impegnate		13.117,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.517.592,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.788.372,80**	**Previsione di competenza**	**4.313.559,41**	**1.045.029,00**	**922.961,00**	**911.885,00**
			di cui già impegnate		**43.985,30**	**9.291,65**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**2.833.401,80**		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	10.700,00	11.483,26	10.700,00	10.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.700,00**	**11.483,26**	**10.700,00**	**10.700,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	783,26	Previsione di competenza	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.483,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**783,26**	**Previsione di competenza**	**10.700,00**	**10.700,00**	**10.700,00**	**10.700,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**11.483,26**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**32.000,00**	**32.000,00**	**32.000,00**	**32.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-27.121,00	-21.502,18	-27.496,00	-27.888,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**4.879,00**	**10.497,82**	**4.504,00**	**4.112,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.618,82	Previsione di competenza	19.283,00	4.879,00	4.504,00	4.112,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.497,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.618,82**	**Previsione di competenza**	**19.283,00**	**4.879,00**	**4.504,00**	**4.112,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**10.497,82**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	12.000,00	15.296,58	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.000,00**	**15.296,58**	**12.000,00**	**12.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.296,58	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.296,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.296,58**	**Previsione di competenza**	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**15.296,58**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	10.000,00	14.727,90	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.000,00**	**14.727,90**	**10.000,00**	**10.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.727,90	Previsione di competenza	10.930,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.727,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.727,90**	**Previsione di competenza**	**10.930,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**14.727,90**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		15.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**500,00**	**15.500,00**	**500,00**	**500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.970,00	25.970,20	34.970,00	34.970,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**35.470,00**	**41.470,20**	**35.470,00**	**35.470,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.000,20	Previsione di competenza	35.470,00	35.470,00	35.470,00	35.470,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.470,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.000,20**	**Previsione di competenza**	**35.470,00**	**35.470,00**	**35.470,00**	**35.470,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**41.470,20**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		10.520,15		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**10.520,15**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-10.520,15		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
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				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)		1.920,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**1.920,00**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.920,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.920,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.920,00**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**1.920,00**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	25.446,61	42.762,31	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**25.446,61**	**42.762,31**	**25.000,00**	**25.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	17.315,70	Previsione di competenza	23.818,92	22.446,61	22.000,00	22.000,00
			di cui già impegnate		6.905,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		39.762,31		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**17.315,70**	**Previsione di competenza**	**33.818,92**	**25.446,61**	**25.000,00**	**25.000,00**
			di cui già impegnate		**6.905,55**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**42.762,31**		

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	343.000,00	343.000,00	343.000,00	343.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**343.000,00**	**343.000,00**	**343.000,00**	**343.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	343.000,00	343.000,00	343.000,00	343.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		343.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**343.000,00**	**343.000,00**	**343.000,00**	**343.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**343.000,00**		

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	11.000,00	21.146,26	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**11.000,00**	**21.146,26**	**11.000,00**	**11.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.146,26	Previsione di competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate		4.911,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.146,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**10.146,26**	**Previsione di competenza**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**
			di cui già impegnate		**4.911,72**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**21.146,26**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	41.130,00	46.186,46	41.130,00	41.130,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**41.130,00**	**46.186,46**	**41.130,00**	**41.130,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.207,81	Previsione di competenza	41.130,00	41.130,00	41.130,00	41.130,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.337,81		
2	Spese in conto capitale	2.848,65	Previsione di competenza	2.848,65			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.848,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.056,46**	**Previsione di competenza**	**43.978,65**	**41.130,00**	**41.130,00**	**41.130,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**46.186,46**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.600,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**2.600,00**		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**127.000,00**	**127.000,00**	**127.000,00**	**127.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-35.224,00	33.607,73	-35.224,00	-35.224,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**91.776,00**	**160.607,73**	**91.776,00**	**91.776,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	68.831,73	Previsione di competenza	91.776,00	91.776,00	91.776,00	91.776,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		160.607,73		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**68.831,73**	**Previsione di competenza**	**91.776,00**	**91.776,00**	**91.776,00**	**91.776,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**160.607,73**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	37.356,93	37.356,93	29.381,54	29.302,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**37.356,93**	**37.356,93**	**29.381,54**	**29.302,54**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.167,96	37.356,93	29.381,54	29.302,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.356,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**15.167,96**	**37.356,93**	**29.381,54**	**29.302,54**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**37.356,93**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	713.636,00	713.636,00	766.558,00	766.558,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**713.636,00**	**713.636,00**	**766.558,00**	**766.558,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	602.350,00	713.636,00	766.558,00	766.558,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		713.636,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**602.350,00**	**713.636,00**	**766.558,00**	**766.558,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**713.636,00**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	3.395,00	3.395,00	3.395,00	3.395,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**3.395,00**	**3.395,00**	**3.395,00**	**3.395,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.395,00	3.395,00	3.395,00	3.395,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.395,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**3.395,00**	**3.395,00**	**3.395,00**	**3.395,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**3.395,00**		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	472.969,00	472.969,00	432.232,00	451.797,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**472.969,00**	**472.969,00**	**432.232,00**	**451.797,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	523.389,00	472.969,00	432.232,00	451.797,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		472.969,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**523.389,00**	**472.969,00**	**432.232,00**	**451.797,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**472.969,00**		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		600.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**600.000,00**		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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)	2.324.000,00	2.422.898,90	2.324.000,00	2.324.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.324.000,00**	**2.422.898,90**	**2.324.000,00**	**2.324.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	98.898,90	Previsione di competenza	2.324.000,00	2.324.000,00	2.324.000,00	2.324.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.422.898,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**98.898,90**	**Previsione di competenza**	**2.324.000,00**	**2.324.000,00**	**2.324.000,00**	**2.324.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**2.422.898,90**		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

scheda 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA
FINANZIARIA

n. progr (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia(4)	Categoria (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione Immobili	Apporto di Capitale Privato	
		Reg.	Prov.	Com,						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
															99
1	LP 72	5	28	77		1	A05/12	CENTRO POLIFUNZIONALE CAMPRETTO MONASTIERO	2	€ 50.000,00					99
								SPESE PROGETTAZIONE COLLAUDI		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI		€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDIANRIA SCUOLA SECONDARIA		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI E FOSSATI		€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	1	€ 140.000,00	€ 140.000,00	€ 140.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA STRADALE		€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00			
								SPESE INVESTIMENTO PROTEZIONE CIVILE		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO POLIVALENTE		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								MANUTENZIOEN STRAORDINARIA CIMITERI		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
								TOTALE		**€ 396.000,00**	**€ 326.000,00**	**€ 346.000,00**			

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'arminizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla Legge n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014, gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

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

	Media 2011/2013	previsione 2018	previsione 2019	previsione 2020
Spese macroaggregato 101		1.461.168,00	1.422.218,00	1.422.488,00
Spese macroaggregato 103		2.500,00	2.000,00	2.000,00
Irap macroaggregato 102		93.676,00	93.676,00	93.676,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successi				
Altre spese: da specificare				
Altre spese: da specificare				
Altre spese: da specificare				
Totale spese di personale (A)		1.557.344,00	1.517.894,00	1.518.164,00
(-) Componenti escluse (B)		143.892,00	118.892,00	118.892,00
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	1.435.791,71	1.413.452,00	1.399.002,00	1.399.272,00
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562				

13. CONTENIMENTO DELLA SPESA

Spese per incarichi di collaborazione autonoma

Sulla base di quanto previsto comma 56 dell'art. 3 della legge finanziaria 2008, modificato dall'art. 46, comma 3 del D.L. 112/2008, convertito con legge n. 133/2008, il limite della spesa annua per incarichi di collaborazione (senza distinzione) è fissato nel bilancio preventivo.

Vengono esclusi dal computo della spesa per incarichi di collaborazione i seguenti incarichi esterni:

- incarichi relativi alla progettazione delle OO PP in quanto ricompresi nel programma triennale delle OO. PP. approvato dal Consiglio Comunale ed altre progettazioni previste tra le spese d'investimento;
- gli incarichi di collaborazione previsti dalla legge come obbligatori, o disciplinati dalle normative di settore;
- incarichi finanziati integralmente con risorse esterne, la cui spesa non grava sul bilancio dell'Ente;
- incarichi legali per la difesa dell'Ente in giudizio;
- incarichi notarili

Dal 2011 come già citato l'art. 6 c. 7 del D.L. 78/2010 (convertito in Legge n. 122/2010) ha imposto a tutte le pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato di ridurre la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, in misura pari all'80% di quella sostenuta nell'anno 2009.

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Studi e consulenze	0,00	84,00%	0,00	0,00	0,00	0,00

Inoltre l'art. 1 c. 6 dello stesso D.L. prevede che "le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nel bilancio di previsione o strumento contabile equipollente prevedano specifici capitoli di bilancio in coerenza con la struttura di bilancio adottata, per il conferimento di incarichi di studio e consulenza, fatti eventualmente salvi i capitoli istituiti per incarichi previsti da disposizioni di legge o regolamentari da articolarsi coerentemente con il piano dei conti integrato di cui al titolo II del decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91". Richiamato infine l'art. 14, commi 1 e 2 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 (conv, in legge n. 89/2014), i quali hanno introdotto ulteriori limiti al conferimento degli incarichi di studio, ricerca e consulenza nonché degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa, parametrati sull'ammontare della spesa di personale dell'amministrazione conferente, come risultante dal conto annuale del personale relativo all'anno 2012.

Il seguente elenco riporta l'indicazione degli incarichi di collaborazione autonoma in riferimento ai diversi settori di attività dell'amministrazione, che nel corso del triennio 2017/2019, in linea con la definizione operativa che verrà ufficializzata nel "Piano esecutivo di gestione" 2017-2019, potranno essere interessati dalla necessità di interventi esterni di professionalità, secondo quanto previsto dall'art 7 del D.Lgs. 165/01, a titolo esemplificativo e non esaustivo il sottostante elenco:

- Incarichi di collaborazione autonoma nell'ipotesi di risoluzione di particolari questioni o problematiche di vario genere ma tutte connotate da una significativa complessità di natura legale e che richiedono elevata specializzazione, preordinate a prevenire controversie giurisdizionali o a limitare i rischi di soccombenza in futuri giudizi, in tal caso il soggetto deve preferibilmente essere individuato nel legale che, eventualmente sosterrà le ragioni in giudizio;
- Incarico di collaborazione autonoma per direzione notiziario comunale;
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale in materia assicurativa;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di gestione del territorio o di tutela ambientale, con particolare riferimento a problematiche di studio ed individuazione e valutazione di procedure ed azioni di tutela ambientale, nell'ambito di procedure ad hoc in cui l'ente è parte interessata o comunque in applicazione della normativa di settore;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di lavori pubblici, legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse inerenti le procedure di appalto e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate, in tal caso il soggetto deve preferibilmente essere individuato nel legale che, eventualmente sosterrà le ragioni in giudizio;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di realizzazione e gestione di opere pubbliche o gestione di servizi pubblici attraverso l'organizzazione di procedimenti di particolare complessità tra cui anche tipologie procedurali comprendenti elementi di valutazione tecnico-economico o specifiche interazioni o sinergie con soggetti proponenti di natura privata;
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale per stime valori aree/beni immobiliari;
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale per progetti urbanistici;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di processi innovativi della pubblica amministrazione con particolare riferimento alla implementazione dei sistemi informatici e di comunicazione, anche attraverso l'utilizzo di tecnologie digitale o comunque della migliore tecnologia disponibile sul mercato, tale forma di incarico deve tener conto della presenza di personale interno in possesso di specifica professionalità;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia tributaria legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate e comunque finalizzate al recupero della evasione fiscale o al recupero di trasferimenti statali comunque legati alle politiche fiscali;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di personale e legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse, che, in presenza di scarsa frequenza rendono, in termini di costi/benefici non giustificata la formazione del personale interno;
- Incarichi di collaborazione autonoma in materia di contabilità e in materia fiscale legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse;
- Incarichi di collaborazione autonoma finalizzati all'accrescimento professionale dei dipendenti in servizio e tali da assicurare successivamente una più elevata qualità delle prestazioni del personale al quale il consulente è stato affiancato;
- Incarichi di docenza per corsi organizzati dall'Ente;

Il budget di spesa per il 2018 per gli incarichi di collaborazione è previsto in Euro 34.150,00, da aggiornarsi eventualmente, in sede di variazione di bilancio, nel corso dell'anno in caso di necessità.

Il budget di spesa per il 2019 per gli incarichi di collaborazione è previsto in Euro 34.150,00, da aggiornarsi eventualmente, in sede di variazione di bilancio, nel corso dell'anno in caso di necessità.

Il budget di spesa per il 2020 per gli incarichi di collaborazione è previsto in Euro 34.150,00, da aggiornarsi eventualmente, in sede di variazione di bilancio, nel corso dell'anno in caso di necessità.

MISS	PROG.	CODICE PIANO DEI CONTI	DESCRIZIONE	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
				Incarichi di studio, ricerca, consulenza	Incarichi per servizi	Incarichi di studio, ricerca, consulenza	Incarichi per servizi	Incarichi di studio, ricerca, consulenza	Incarichi per servizi
1	6	2.02.03.05.001	SPESE PER INCARICHI ESTERNI AREA TECNICA		20.000,00		20.000,00		20.000,00
1	1	2.03.02.02.000	INCARICO PER DIREZIONE NOTIZIARIO COMUNALE		1500,00		1.500,00		1.500,00
1	3	1.03.02.17.999	INCARICHI PER PROBLEMATICHE CONTABILI/FISCALI		1.650,00		1.650,00		1.650,00
13	07	1.03.02.04.003	INCARICHI DI SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO		11.000,00		11.000,00		11.000,00
			TOTALE	**0,00**	**34.150,00**	**0,00**	**34.150,00**	**0,00**	**34.150,00**

Spese per acquisto beni e servizi

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per gli anni 2018-2020 rispettano i seguenti limiti:

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Relazioni pubbliche,convegni,mostre, pubblicità e rappresentanza	75.478,08	80,00%	15.095,62	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	1.900,00	50,00%	950,00	450,00	450,00	450,00
Formazione	4.886,23	50,00%	2.443,12	2.500,00	2.000,00	2.000,00
totale	82.264,31		18.488,74	10.450,00	9.950,00	9.950,00

La Corte costituzionale con sentenza 139/2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera 26 del 20/12/2013, hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente.

Limitazione acquisto mobili e arredi

Tipologia spesa	Spesa media 2010-2011	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Mobili e arredi	18.211,90	80,00%	3.642,38	3.640,00	3.640,00	3.640,00

Limitazione acquisto immobili

La spesa prevista per acquisto immobili rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 138 della Legge 24/12/2012 n.228.

Il DL 50/2017 e la relativa conversione in legge n. 96/2017 ha stabilito che, per l'anno 2017, i Comuni che hanno rispettato il pareggio di bilancio e approvato il Rendiconto 2016 entro il 30.04.2017 possono disapplicare i limiti suindicati, ad eccezione di quelli per le missioni e le mostre, mentre rimane il limite del 4,2% per le spese per studi e consulenze. Dall'anno 2018 la disapplicazione dei suddetti vincoli riguarderà esclusivamente i Comuni che approveranno il Bilancio di Previsione dell'esercizio di riferimento entro il 31 dicembre dell'anno precedente e che rispetteranno nell'anno precedente il pareggio di bilancio.

14. PIANO TRIENNALE RAZIONALIZZAZIONE DOTAZIONI STRUMENTALI DELLE AUTOVETTURE E DEI BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO 2017/2019

In continuità con il proprio piano triennale di razionalizzazione di utilizzo dei beni strumentali, approvato con la deliberazione di Giunta comunale n. 241 del 18.11.2013, si riporta di seguito il piano di razionalizzazione per il triennio 2018/2020

PARTE PRIMA: DOTAZIONI STRUMENTALI ED INFORMATICHE

La situazione attuale

L'ente è dotato di una complessa rete informatica aziendale che viene gestita tramite il servizio informatico compreso nell'area Economico-finanziaria.
Le attuali dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano i posti di lavoro degli uffici comunali sono di seguito riportate:

	Situazione attuale		
	Totale	**Proprietà**	**Noleggio**
Personal computer	44	44	
Notebook	2	2	
Stampanti	22	22	
Telefax	4	4	
Fotocopiatrici	7	1	6
Scanner	0	0	
Server	2	2	
Plotter	1	1	
Affrancatrice	1	1	

Dotazione standard del posto di lavoro

Per ottimizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali si precisa che la dotazione standard del posto di lavoro, è composta di norma da:

- un personal computer, con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio (*internet*, posta elettronica, applicativi *Office*, ecc.);
- un telefono connesso alla centrale telefonica;
- un collegamento ad una stampante di rete e/o locale.

Ogni ufficio potrà accedere ad uno scanner presente nel proprio ufficio o nella propria area di appartenenza.

Per la sicurezza del sistema:

- Ad ogni postazione individuale vengono assegnate password personali specifiche per l'accesso alla rete;
- Ad ogni dipendente viene assegnata una password personale per accedere alla propria postazione di lavoro attraverso il software gestionale;
- Viene effettuato il salvataggio giornaliero di tutti i dati, sia su sistema di backup interno (HD removibile, su nastro e NAS), sia su NAS installata in cloud.

Criteri generali di utilizzo delle dotazioni strumentali

Le dotazioni informatiche assegnate alle stazioni di lavoro dovranno essere gestite secondo i seguenti criteri:
- il tempo di vita programmato di un personal computer sarà almeno di cinque anni e di una stampante di sei anni;
- di norma non si procederà alla sostituzione prima di tale termine.

Le sostituzioni prima dei termini potranno avvenire nel caso di guasto qualora la valutazione dei costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole anche tenendo conto della obsolescenza dell'apparecchio che causa un rapido deprezzamento dei dispositivi elettronici ed informatici. Tale valutazione è effettuata dal tecnico del servizio informatico. Nel caso in cui un personal computer non avesse più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione dei un applicativo verrà comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performance inferiori.

Di regola l'individuazione delle specifiche strumentazioni a servizio delle diverse stazioni di lavoro verrà effettuata da parte del responsabile del sistema informatico secondo principi di efficacia ed economicità, tenendo conto:

- delle esigenze operative dell'ufficio;
- del ciclo di vita del prodotto;
- degli oneri accessori connessi (materiali di consumo, pezzi di ricambio, manutenzione);
- dell'esigenza di standardizzare la tipologia di attrezzature.

Nessun soggetto al di fuori del responsabile del servizio informatico o persone da esso autorizzate possono intervenire sulla rete, sui sistemi e sulle postazioni aziendali.

I dipendenti sono tenuti a comunicare al servizio informatico malfunzionamenti o guasti affinché lo stesso possa intervenire.

Criteri di utilizzo delle stampanti

Il rinnovo delle stampanti attualmente in dotazione degli uffici e delle aree di lavoro dovrà avvenire sulla base dei seguenti criteri:

- le stampanti in dotazione delle singole postazioni di lavoro e/o uffici dovranno essere in bianco e nero e con livelli prestazionali medi, come da direttiva del 2 Responsabile della 2^ Area Servizi Economico-finanziari prot. 16888 del 05.12.2014;
- gli uffici dovranno utilizzare la stampa in bianco e nero ed eccezionalmente la stampa a colori facendo ricorso alla fotocopiatrice / stampante in dotazione dell'area di lavoro grazie al collegamento in rete. Questo permetterà di ottenere una riduzione del costo copia;
- per ridurre ulteriormente i costi viene già attuato il riuso della carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno, le copie di documenti originali per uso interno sono strettamente limitate all'indispensabile.

Nella sostituzione graduale delle stampanti si dovrà tener conto dei seguenti criteri:

- integrazione graduale delle fotocopiatrici nella funzione di stampa,
- rimozione delle stampanti individuali con il collegamento degli utenti a stampanti di rete con i seguenti risultati attesi:
  - riduzione del costo a copia,
  - riduzione delle tipologie di toner da tener in magazzino con effetti positivi sui costi di approvvigionamento;
  - riduzione dei costi di gestione delle stampanti.

Criteri di utilizzo delle fotocopiatrici

L'utilizzo delle fotocopiatrici dovrà essere improntato ai seguenti criteri:

- le fotocopiatrici in proprietà dovranno essere sostituite, all'occorrenza, con macchine acquisite a noleggio inclusivo della manutenzione della macchina e della fornitura dei materiali di consumo sulla base di convenzioni presenti in CONSIP, ovvero mediante ricorso MEPA.;
- prevedere che le nuove apparecchiature siano dotate di funzioni integrate di fotocopiatrice e stampante di rete (*a colori*);
- dimensionare la capacità di stampa dell'apparecchiatura in relazione alle esigenze di fotoriproduzione e stampa di ogni singola area, massimizzando il rapporto costo/beneficio.

Dismissioni delle dotazioni strumentali

Il presente piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile o di obsolescenza dell'apparecchiatura.
L'eventuale dismissione di una apparecchiatura da una postazione di lavoro, ufficio, area di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive comporterà la sua riallocazione in altra postazione o area di lavoro fino al termine del suo ciclo di vita e, nei casi quest'ultima non sia possibile, la donazione a gruppi ed associazioni di volontariato locale o agli istituti scolastici per le aule di informatica. Al fine sia di ottenere un risparmio sulle spese postali che di adeguarsi all'evoluzione della normativa "Codice Amministrazione digitale" si prevede l'incremento dell'uso della Posta Elettronica certificata, modalità obbligatoria per le comunicazioni tra pubbliche amministrazioni.

Misure realizzate

Le politiche di approvvigionamento del servizio informatico si svolgono esclusivamente con i sistemi messi a disposizione da Consip e Mepa (convenzioni/mercato elettronico).

Misure previste

Aggiornamento delle postazioni di lavoro con sostituzione hardware solo nel caso di malfunzionamento o rottura delle apparecchiature. Formattazione dei computer obsoleti per postazioni ad uso personale temporaneo, o utilizzati come pezzi di ricambio per eventuali rotture dei persona computer ad uso degli uffici.
Aggiornamento ed applicazione delle norme in materia di sicurezza approvate nel Documento Programmatico della Sicurezza, compatibilmente con le disponibilità finanziarie dell'ente.
L'obiettivo che questa Amministrazione intende perseguire in materia di dotazione informatica (sia hardware sia software) è prioritariamente quello di disporre di una infrastruttura in grado di supportare una gestione elettronica dei servizi comunali, adeguandosi alle linee-guida dettate alla Pubblica Amministrazione. Inizio utilizzo fascicolo informatico, con implementazione degli archivi digitali ed eliminazione di quelli cartacei nell'ambito del processo di dematerializzazione della pubblica amministrazione, ai sensi del codice amministrazione digitale.

PARTE SECONDA: TELECOMUNICAZIONI

La situazione attuale
Telefonia fissa

L'ente è attualmente dotato di un sistema di telefonia fissa con linea adsl e di un collegamento wireless per internet a costo zero.
Attualmente sono attive n. 29 linee telefoniche di cui n. 13 relative alla sede municipale (1 linea è riservata all'ascensore), n. 9 relative alle scuole e n. 1 alla biblioteca comunale, n. 6 stabili vari/impianti fotovoltaici. Gli apparecchi telefonici del Municipio sono di proprietà comunale e vengono sostituiti esclusivamente in caso di guasto irreparabile. La centralina telefonica è stata acquistata nell'anno 2000 ed è un apparecchio che a tutt'oggi risulta funzionale al sistema.
Il gestore del servizio di telefonia fissa è Telecom Italia. le tariffe applicate derivano dall'apposita convenzione stipulata a mezzo Consip.

Telefonia mobile
Attualmente sono attivi, con oneri a carico dell'ente, n. 25 apparecchi cellulari, tutti di proprietà e sono assegnati come segue:
n°3 in dotazione all'Ufficio Tecnico;
n°2 in dotazione agli operai considerata la necessità di reperire costantemente gli stessi che operano all'esterno, tenuto conto delle vasta e particolare conformazione del territorio.
n°1 Messo comunale;
n°3 Polizia Locale
n°1 Cuoco comunale
n°2 Protezione civile
n°2 Timbratore presenze
n°2 Tabellone elettronico informativo
n°4 Fotovoltaico
n°5 Lampioni a led
I suddetti assegnatari devono garantire la reperibilità telefonica durante tutto l'orario di lavoro, i cellulari sono dotati di schede prepagate/contratto TIM Telecom Italia Mobile e la spesa annua è estremamente contenuta.
Relativamente ai titolari di cariche istituzionali gli stessi non sono dotati di cellulari di servizio.

Le misure di razionalizzazione
Limitazione uso apparecchi cellulari

L'uso degli apparecchi cellulari in dotazione al personale dipendente è circoscritto, ai soli casi in cui questo debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità, come espressamente previsto dall'articolo 2, comma 595, della legge n. 244/2007.
Dovendosi porre la massima attenzione al contenimento della spesa, i telefoni cellulari possono essere utilizzati solo per ragioni di servizio ed in casi di effettiva necessità. L'assegnazione dei cellulari di servizio è strettamente collegata ai fabbisogni dell'ente con un positivo rapporto costi/benefici e, pertanto, non si ritiene di poter dismettere i cellulari in dotazione.
Eventuali future esigenze di utilizzo di apparecchi cellulari non previste nel presente piano dovranno essere debitamente motivate e preventivamente autorizzate dal Segretario Comunale.

PARTE TERZA: LE AUTOVETTURE DI SERVIZIO

La situazione attuale

La consistenza complessiva del parco autovetture dell'ente risulta così composta:

Tipologia	Numero
Auto di rappresentanza	0
Autovetture di servizio assegnate a uffici e settori	5
TOTALE	**5**

Le misure di razionalizzazione

L'utilizzo delle autovetture si limita a compiti istituzionali e di servizio.
E' evidente che allo stato attuale la razionalizzazione – qualora intesa come riduzione finalizzata alla limitazione dell'utilizzo improprio, ai fini del contenimento della spesa – sarà ancor di più potenziata. Misure alternative di trasporto, data la scarsità di collegamenti di linea, non sono utilmente individuabili.
Per i rifornimenti ogni automezzo è dotato di scheda carburante. Le schede carburante acquistate tramite convenzione Consip sono consegnate all'Ufficio Ragioneria che provvede ad effettuare gli opportuni controlli sui consumi di ogni automezzo e sulla correttezza della fatturazione emessa dal fornitore.
Ogni autovettura è dotata di un apposito libretto nel quale indicare di volta in volta:

- la data e l'ora dell'utilizzo
- il nominativo del dipendente che utilizza l'automezzo
- la destinazione e/o il servizio da espletare
- i chilometri percorsi
- la firma.

PARTE QUARTA: GLI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO
Si fa riferimento all'inventario comunale.

Misure di razionalizzazione:
Saranno eseguite le manutenzioni ordinarie di varia natura che sono a carico del comune, (salvo per gli immobili in concessione/locazione per i quali la manutenzione ordinaria è posta a carico del concessionario o locatario) e, compatibilmente con i fondi a disposizione, e quelle straordinarie che dovessero rendersi necessarie.
La politica di valorizzazione del patrimonio passerà anche per un'attenta revisione dei canoni di concessione/ locazione, in occasione della stipula o rinnovo dei contratti, al fine di valutare la loro congruità rispetto alle condizioni di mercato, tenuto conto della salvaguardia delle funzioni sociali e delle attività svolte.
Saranno applicate, per quanto riguarda la concessione dei locali comunali ad uso occasionale e temporaneo le tariffe approvate dalla Giunta Comunale.

VERIFICA ANNUALE QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALLA RESIDENZA, ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE.

Il D.Lgs. n. 267/2000, stabilisce all'art. 172 lettera b) l'obbligo per i Comuni di provvedere annualmente, prima dell'approvazione del bilancio, alla verifica delle quantità e qualità di aree da destinare alle attività produttive e terziarie (P.I.P.) ed aree e fabbricati da destinare alla residenza (P.E.E.P.) ai sensi delle Leggi 18 aprile 1962 n. 167, 22 ottobre 1971 n. 865 e 5 agosto 1978 n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie stabilendo i prezzi di cessione;

Non vi sono aree e fabbricati da destinare alle attività produttive e terziarie ed aree e fabbricati da destinare ad edilizia economica e popolare;

15. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018-2019-2020

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 243 del 19.11.2012 e successive modifiche ed integrazioni è stato adottato il piano d i alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008, convertito in L. n. 133/2008.

Il Piano risultante dall'apposita tabella, inserita al punto 3 della sezione operativa del DUP, già approvato dal Consiglio C omunale con deliberazione n. 48 del 30/11/2015, viene aggiornato con la tabella di seguito indicata, tenuto conto delle perizie di stima in atti, redatte dal competente Ufficio Tecnico comunale:

DESCRIZIONE DEGLI IMMOBILI

1	DESCRIZIONE DEL BENE	**Area ricompresa in PdL approvato e convenzionato "Le Fornaci"**
2	UBICAZIONE IMMOBILE	Via Meucci
3	DATI CATASTALI	N.C.T. Fg. 9, mapp. 1552
4	SUPERFICIE LOTTO	mq. 780
5	DESTINAZIONE URBANISTICA	Zona a prevalente destinazione residenziale. Riferimenti – Articolo 10 delle N.T.O. di P.I. – ZONE C2
6	VALORE DI PERIZIA	Euro 39.000,00

1	DESCRIZIONE DEL BENE	**Area collocata nelle immediate vicinanze del parco Manin**
2	UBICAZIONE IMMOBILE	Via Manin
3	DATI CATASTALI	N.C.T. Fg. 9, mapp. 2336 – 1999 - 208
4	SUPERFICIE LOTTO	mq. 5.100
5	DESTINAZIONE URBANISTICA	Zona F2 aree per attrezzature di interesse comunale
6	VALORE DI PERIZIA	Euro 255.000,00

1	DESCRIZIONE DEL BENE	**Area collocata nelle immediate vicinanze della pista ciclabile di Lovari sulla S.P.n.39**
2	UBICAZIONE IMMOBILE	Via Cadorna
3	DATI CATASTALI	N.C.T. Fg. 24, map.841
4	SUPERFICIE LOTTO	mq. 508
5	DESTINAZIONE URBANISTICA	Zona E destinata all'esercizio delle attività agricole dirette ea quelle connesse con l'agricoltura
6	VALORE DI PERIZIA	Euro 8.128,00

VERIFICA ANNUALE QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALLA RESIDENZA, ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE.

Il D.Lgs. n. 267/2000, stabilisce all'art. 172 lettera b) l'obbligo per i Comuni di provvedere annualmente, prima dell'approvazione del bilancio, alla verifica delle quantità e qualità di aree da destinare alle attività produttive e terziarie (P.I.P.) ed aree e fabbricati da destinare alla residenza (P.E.E.P.) ai sensi delle Leggi 18 aprile 1962 n. 167, 22 ottobre 1971 n. 865 e 5 agosto 1978 n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie stabilendo i prezzi di cessione;

Dato che il Documento Unico di Programmazione (DUP) è il documento che attua il principio contabile applicato alla programmazione, come definito nell'allegato 4/1 al Decreto Legislativo n. 118/2011, nel quale vanno riportati tutti gli elementi strategici e operativi utili a descrivere quali sono i programmi dell'Amministrazione Comunale, sia per quanto riguarda gli Organi Istituzionali sia per quanto riguarda gli Uffici e i Servizi Comunali.

Atteso che:
a) non vi sono aree e fabbricati da destinare alle attività produttive e terziarie ai sensi della Legge 22 ottobre 1971 n. 865;
b) non vi sono aree e fabbricati da destinare alla residenza (P.E.E.P.);

Pertanto non vi sono aree e fabbricati da destinare alle attività produttive e terziarie ed aree e fabbricati da destinare ad edilizia economica e popolare;

16. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

L’articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In attuazione di detto articolo è stato emanato il decreto del Ministero dell’interno del 22 dicembre 2015, concernente gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4).

Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione. Le prime applicazioni del decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.

Si riporta di seguito l’elaborato che sarà allegato al bilancio di previsione 2018/2020.

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
1	**Rigidità strutturale bilancio**			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	32,46	32,21	32,21
2	**Entrate correnti**				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	85,07	86,90	86,90
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	64,58		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	77,97	79,64	79,64
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	59,15		
3	**Spese di personale**				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	33,31	33,88	34,03
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	13,73	13,74	13,74
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	115,61	115,63	115,63

4	**Esternalizzazione dei servizi**				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	4,35	4,37	4,38
5	**Interessi passivi**				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,79	1,52	1,21
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,08	0,10	0,12
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6	**Investimenti**				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	15,97	14,77	14,81
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	45,98	38,93	38,93
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	30,35	30,35	30,35
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	76,34	69,28	69,28
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	126,79	127,25	129,39
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,44	0,48	0,48
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
7	**Debiti non finanziari**				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/ stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +	100,00		

		Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
8	**Debiti finanziari**				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	9,00	8,24	8,25
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)**				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00		
10	**Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,24	0,24	0,24
11	**Fondo pluriennale vincolato**				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio *(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)*	0,00	0,00	0,00
12	**Partite di giro e conto terzi**				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	33,12	33,83	33,83
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	41,11	41,30	41,46

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Allegato n.1-b

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	***Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	25,46	26,19	26,19	28,13	100,00	79,61
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,68	5,78	5,78	2,73	100,00	91,23
10000	***Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***	***31,14***	***31,97***	***31,97***	***30,86***	***100,00***	***80,64***
TITOLO 2:	***Trasferimenti correnti***						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,74	1,77	1,77	1,96	100,00	89,25
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,08	100,00	6,25
20000	***Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti***	***1,74***	***1,77***	***1,77***	***2,04***	***100,00***	***85,92***
TITOLO 3:	***Entrate extratributarie***						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,34	8,48	8,48	8,21	100,00	77,81
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	24,37	23,03	23,03	13,75	100,00	62,20
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	98,68
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,97	2,00	2,00	2,32	100,00	88,19
30000	***Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie***	***34,69***	***33,51***	***33,51***	***24,29***	***100,00***	***69,97***
TITOLO 4:	***Entrate in conto capitale***						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	1,56	100,00	64,64
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	1,54	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,27	2,09	2,09	13,46	100,00	100,00
40000	***Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale***	***2,27***	***2,09***	***2,09***	***16,59***	***100,00***	***87,41***
TITOLO 5:	***Entrate da riduzione di attività finanziarie***						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,05	0,05	0,05	0,41	100,00	100,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
50000	***Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie***	***0,05***	***0,05***	***0,05***	***0,63***	***100,00***	***100,00***
TITOLO 6:	***Accensione Prestiti***						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	5,12	100,00	0,00
60000	***Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti***						

		0,00	***0,00***	***0,00***	***5,12***	***100,00***	***0,00***
TITOLO 7:	***Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,18	6,28	6,28	12,17	100,00	100,00
70000	***Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***	***6,18***	***6,28***	***6,28***	***12,17***	***100,00***	***100,00***
TITOLO 9:	***Entrate per conto terzi e partite di giro***						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	22,39	22,76	22,76	8,26	100,00	98,60
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,54	1,57	1,57	0,03	100,00	100,00
90000	***Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro***	***23,93***	***24,33***	***24,33***	***8,29***	***100,00***	***98,60***
TOTALE ENTRATE		***100,00***	***100,00***	***100,00***	***100,00***	***100,00***	***79,12***

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Allegato n.1-c

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020					
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma: Media** (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,01	0,00	100,00	1,03	0,00	1,03	0,00	1,13	0,00	83,49
	2	Segreteria generale	3,17	0,00	100,00	3,22	0,00	3,22	0,00	2,98	0,29	99,97
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,44	0,00	100,00	2,48	0,00	2,48	0,00	1,43	0,20	98,03
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,31	0,00	100,00	1,33	0,00	1,33	0,00	1,19	0,00	92,92
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,08	0,00	100,00	0,77	0,00	0,77	0,00	1,16	0,67	71,81
	6	Ufficio tecnico	4,31	0,00	100,00	4,17	0,00	4,17	0,00	5,22	4,33	88,85
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,43	0,00	100,00	1,46	0,00	1,46	0,00	1,27	0,01	97,22
	10	Risorse umane	0,37	0,00	100,00	0,38	0,00	0,38	0,00	0,33	0,00	100,00
	11	Altri servizi generali	4,84	0,00	100,00	4,93	0,00	4,93	0,00	5,82	4,22	90,92
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		19,96	0,00	100,00	19,77	0,00	19,76	0,00	20,52	9,73	91,60
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	8,66	0,00	100,00	9,07	0,00	9,07	0,00	2,78	0,00	88,27
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		8,66	0,00	100,00	9,07	0,00	9,07	0,00	2,78	0,00	88,27
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	1,31	0,00	100,00	1,33	0,00	1,33	0,00	1,64	0,97	72,66
	2	Altri ordini di istruzione	2,60	0,00	100,00	2,55	0,00	2,47	0,00	4,37	1,36	77,46
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	5,39	0,00	100,00	5,48	0,00	5,48	0,00	4,54	0,00	81,97
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		9,30	0,00	100,00	9,36	0,00	9,29	0,00	10,54	2,33	78,77
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,50	0,00	100,00	1,53	0,00	1,53	0,00	0,90	0,04	83,71
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,50	0,00	100,00	1,53	0,00	1,53	0,00	0,90	0,04	83,71

Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,67	0,00	100,00	0,62	0,00	0,62	0,00	2,86	10,78	86,55
	2	Giovani	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	100,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,69	0,00	100,00	0,64	0,00	0,64	0,00	2,88	10,78	86,72
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	100,00
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	100,00
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,15	0,00	100,00	0,16	0,00	0,16	0,00	0,32	0,00	43,40
	4	Servizio idrico integrato	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,91	0,00	50,20
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,18	0,00	100,00	0,18	0,00	0,18	0,00	1,23	0,00	48,92
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	10,78	0,00	100,00	9,68	0,00	9,56	0,00	29,27	75,84	60,58
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		10,78	0,00	100,00	9,68	0,00	9,56	0,00	29,27	75,84	60,58
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,11	0,00	100,00	0,11	0,00	0,11	0,00	0,37	0,81	81,76
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,11	0,00	100,00	0,11	0,00	0,11	0,00	0,37	0,81	81,76
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,04	0,00	0,27	0,25	80,30
	3	Interventi per gli anziani	0,12	0,00	100,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,13	0,00	92,58
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,10	0,00	100,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,25	0,02	85,08
	5	Interventi per le famiglie	0,37	0,00	100,00	0,37	0,00	0,37	0,00	0,35	0,00	95,90
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,26	0,00	100,00	0,26	0,00	0,26	0,00	0,33	0,00	72,48
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,91	0,00	100,00	0,91	0,00	0,91	0,00	1,36	0,27	83,76
Missione 13: Tutela della salute	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	3,54	0,00	100,00	3,60	0,00	3,60	0,00	3,24	0,00	21,72
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,11	0,00	100,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,10	0,12	44,99
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		3,65	0,00	100,00	3,71	0,00	3,71	0,00	3,34	0,12	22,00

Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,42	0,00	100,00	0,43	0,00	0,43	0,00	0,42	0,08	94,96
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	1,08	0,00	98,87
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,45	0,00	100,00	0,46	0,00	0,46	0,00	1,50	0,08	97,78
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,95	0,00	100,00	0,96	0,00	0,96	0,00	0,88	0,00	100,00
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,95	0,00	100,00	0,96	0,00	0,96	0,00	0,88	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,39	0,00	100,00	0,31	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	7,36	0,00	100,00	8,04	0,00	8,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		7,78	0,00	100,00	8,38	0,00	8,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4,88	0,00	100,00	4,53	0,00	4,74	0,00	5,11	0,00	100,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		4,88	0,00	100,00	4,53	0,00	4,74	0,00	5,11	0,00	100,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	6,19	0,00	100,00	6,29	0,00	6,29	0,00	11,45	0,00	100,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		6,19	0,00	100,00	6,29	0,00	6,29	0,00	11,45	0,00	100,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	23,97	0,00	100,00	24,37	0,00	24,37	0,00	7,80	0,00	83,53
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		23,97	0,00	100,00	24,37	0,00	24,37	0,00	7,80	0,00	83,53

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Allegato n.1-d

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	Non va considerato il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratt
2 Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2.4 Indicatore di realizzazione delle	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000	Incassi /	Bilancio	S	Indicatore di	(4) La media dei tre esercizi precedenti è

	previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	"Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Stanziamenti di cassa %	di previsione		realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) /(Titolo I della spesa – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") /(Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
	3.4 Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
4 Esternalizzazione dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") -il relativo FPV di spesa / (totale stanziamenti di competenza spese Titolo I -FPV di spesa)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente	
5 Interessi passivi	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	

	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" – FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
	6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
	6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	
	6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa . Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
	6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il TItolo V delle entrate e il titolo III delle spese
	6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

		lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)					Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
7 Debiti non finanziari	7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	
	7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Stanziamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche	
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

			(%)				(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni.
	10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni. (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
	10.4 Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	
11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanziamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".

12 Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro – Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione (E.9.01.04.00.000) – Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (E.9.01.99.04.000) – Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (E.9.01.99.05.000) – Anticipazioni sanità della tesoreria statale (E.9.01.99.02.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partire di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro – Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione (U.7.01.04.00.000) – Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (U.7.01.99.04.000) – Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (U.7.01.99.05.000) – Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale (U.7.01.99.02.000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo della spesa	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partire di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti