

**COMUNE di SCILLATO**

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

**PERIODO: 2016 - 2017 - 2018**

## PREMESSA

Per assicurare che la programmazione svolga appieno le proprie funzioni: politico–amministrativa, economico-finanziaria ed informativa, occorre dare rilievo alla chiarezza e alla precisione delle finalità e degli obiettivi di gestione, alle risorse necessarie per il loro conseguimento e alla loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Pertanto, in fase di programmazione, assumono particolare importanza il principio della comprensibilità, finalizzato a fornire una omogenea informazione nei confronti dei portatori di interesse e il principio della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

### **Gli strumenti della programmazione degli enti locali:**

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, prorogato per l'anno in corso al 31/12/2015, per le conseguenti deliberazioni, che sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- f) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- g) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- h) le variazioni di bilancio;
- i) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte da parte del Consiglio.

## **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa. Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,

d) la programmazione del fabbisogno di personale;

e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

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 nel 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.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

L'articolo 35 abroga le norme relative alla disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali nonché quelle relative al conseguimento del pareggio di bilancio da parte delle regioni così come disciplinato dalla [legge n. 190 del 2014](#) e introduce il conseguimento del pareggio del bilancio per gli enti locali e le regioni ovvero del saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Per l'anno 2016 sono escluse dal predetto saldo le spese sostenute dagli enti locali per interventi di edilizia scolastica effettuati a valere sull'avanzo di amministrazione e su risorse rivenienti dal ricorso al debito. L'esclusione opera nel limite massimo di 500 milioni di euro. Tale esclusione è subordinata al riconoscimento in sede europea dei margini di flessibilità correlati all'emergenza immigrazione. Sono inoltre disciplinati il monitoraggio dei risultati, le sanzioni per mancato adempimento, le misure di flessibilità della regola del pareggio di bilancio in ambito regionale (c.d. patto di solidarietà fra enti territoriali).

L'esercizio 2016 si caratterizza per le notevoli difficoltà per gli Enti locali di dotarsi del Bilancio di previsione, a causa delle incertezze legate all'entità dei trasferimenti statali ed al correlato gettito dei tributi locali.

Qualora lo scenario futuro dovesse rivelarci che le previsioni delle entrate risultano sovrastimate,

l'Amministrazione dovrà correre ai ripari con le opportune variazioni di bilancio o alla stessa riapprovazione.

Pur di fronte a queste incertezze, la predisposizione del Bilancio è stata uniformata ai principi previsti dall'Ordinamento finanziario e contabile (unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio finanziario, pubblicità, competenza e prudenza) al fine di soddisfare le esigenze informative dei cittadini, amministratori, organi di controllo, dipendenti, finanziatori e creditori.

In particolare, l'attività programmatica è stata incentrata sul temperamento tra il principio di prudenza e il principio di veridicità, al fine di conseguire il giusto equilibrio dall'attuazione dei due postulati. Infatti, se da un lato è importante iscrivere in Bilancio le entrate ragionevolmente accertabili nel periodo considerato e le spese nel limite degli impegni sostenibili, d'altra parte bisogna evitare che l'esigenza di rappresentare in modo veritiero le potenzialità dell'Ente possa essere compromessa da un eccesso di prudenza, che limiterebbe peraltro l'attività programmatica, benché durante l'anno, assumano rilevante importanza gli aggiustamenti al Bilancio.

Il Bilancio di previsione 2016/2018 è il secondo bilancio dall'entrata in vigore per tutti gli enti del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”*.

L'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili costituisce il cardine della riforma della contabilità pubblica (legge n. 196/2009) e della riforma federale prevista dalla legge n. 42/2009.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

### GLI INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE

Nella programmazione complessiva dell'attività dell'amministrazione si dovrà tenere conto dei seguenti indirizzi generali:

- rispettare il pareggio di bilancio così come da nuova normativa, come prioritario obiettivo di stabilità della finanza pubblica a garanzia della sostenibilità del sistema paese per le generazioni future;
- rispettare i limiti di spesa imposti dalle leggi finanziarie nel rispetto dell'autonomia organizzativa e gestionale dell'ente, sanciti dalla Costituzione (artt. 117 e 119);
- rispettare i limiti in materia di spese di personale e di società partecipate;
- procedere al recupero di sacche di elusione ed evasione dei tributi comunali con progetti specifici e finalizzati;
- pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese;
- realizzare gli investimenti necessari allo sviluppo del paese;
- sviluppare l'attività di controllo sul corretto funzionamento della "macchina comunale";
- ricercare nuove risorse regionali, statali e comunitarie aggiuntive a quelle ordinarie provenienti dai trasferimenti iscritti in bilancio attraverso la redazione di progetti specifici in coerenza con gli obiettivi europei e regionali;
- proseguire nella politica di aziendalizzazione e modernizzazione dell'apparato comunale, anche attraverso la lotta agli sprechi e alle inefficienze.

Per quanto sopra detto riteniamo di suddividere il programma di questa amministrazione in quattro macro settori.

### OCCUPAZIONE E SVILUPPO

1. Affidamento di dieci litri d'acqua al secondo delle sergenti di scillato, a soggetti privati per la realizzazione di una fabbrica di imbottigliamento d'acqua. L'obiettivo è creare posti di lavoro e con i proventi della concessione ridurre le tasse alla cittadinanza.
2. Rilancio e valorizzazione delle produzioni agricole d'eccellenza come l'albicocca(già presidio slow-food), l'arancia biondo e l'olio di Scillato.

3. Realizzazione di un impianto di canalizzazione delle acque per uso irriguo e nuova turnazione;
4. Affidamento a privati dell'ex mattatoio comunale per finalità produttive.
5. Realizzazione casa di riposo per anziani.
6. Sollecitare l'attivazione delle procedure di gara per la realizzazione dell'area di servizio scillato nord sulla autostrada Palermo-Catania.
7. Richiesta di ridefinizione dei confini del territorio comunale all'Ente Parco delle Madonie per la realizzazione di un'area artigianale.

## **SETTORE TURISTICO**

1. Potenziamento del distretto turistico Madonie-Termini Imerese.
2. Realizzazione del "Cammino delle acque" percorso turistico che porta dalle sorgenti di Scillato sino al fiume Imera.
3. Realizzazione di un'area attrezzata per camperisti e sosta per campi estivi.
4. Realizzazione centro equestre.
5. Promozione di politiche per la realizzazione dell'Albergo Diffuso.
6. realizzazione di corsi di formazione nel settore turistico.

## **SETTORE ISTRUZIONE E POLITICHE SOCIALI**

1. Potenziamento biblioteca comunale.
2. Promozione di scambi interculturali per gemellaggi in territorio nazionale ed europeo al fine di acquisire la conoscenza dei luoghi e delle tradizioni nonché degli usi e costumi di altri popoli.
3. Riqualificazione e piano di efficientamento energetico del centro sociale ed acquisto attrezzature per attività ludiche e culturali (tavoli da gioco, postazioni internet, videoproiettore ecc.).
4. Realizzazione rete WI-FI libera.
5. Istituzione del Mini Sindaco e delle cariche istituzionali (giunta e consiglio). Lo scopo è quello di educare e fare comprendere ai ragazzi l'importanza dell'impegno civico.
6. Rilancio della consulta giovanile comunale.
7. Servizi a favore degli anziani e soggetti disagiati.
8. Acquisto defibrillatore semiautomatico e relativo corso di formazione

## SETTORE PIANIFICAZIONE E TERRITORIO

1. Riqualificazione Viale Col. Lima.
2. Arredo urbano e riqualificazione del centro storico.
3. Riqualificazione delle fontanelle esterne.
4. Realizzazione impianto di illuminazione pubblica a risparmio energetico.
5. Rifacimento segnaletica stradale e turistica per le vie urbanje ed extraurbane.
6. Promozione di attività di ricerca per la produzione di energie rinnovabili.
7. realizzazione di "Elipista" per il soccorso ed il trasporto di emergenza.
8. Sistema di videosorveglianza in punti ritenuti strategici del paese.
9. Rimozione e interrimento di cavi elettrici e telefonici dai prospetti delle abitazioni private.

### Contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Scillato

## 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 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.

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				627
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	608
	di cui:	maschi	n.	297
		femmine	n.	311
	nuclei familiari		n.	271
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	612
Nati nell'anno	n.	5		
Deceduti nell'anno	n.	7		
		saldo naturale	n.	-2
Immigrati nell'anno	n.	5		
Emigrati nell'anno	n.	7		
		saldo migratorio	n.	-2
Popolazione al 31-12-2014			n.	608
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	37
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	27
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	92
In età adulta (30/65 anni)			n.	292
In età senile (oltre 65 anni)			n.	160

## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>		32,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	18,00
* Provinciali	Km.	8,00
* Comunali	Km.	7,00
* Vicinali	Km.	3,00
* Autostrade	Km.	8,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		mq. 0,00
		mq. 0,00

## 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

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

#### Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	5
fuori ruolo n.	10

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	3	B	0	0
C	0	0	C	0	2
D	2	1	D	1	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	1	B	0	1
C	1	1	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	1	1	A	1	1
B	1	2	B	2	7
C	1	0	C	3	4
D	1	1	D	4	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>10</b>	<b>15</b>

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	3	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	0	2
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	1	5° Collaboratore	0	1
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	1	1	1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	3
4° Esecutore	1	2	4° Esecutore	1	2
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	2
6° Istruttore	2	0	6° Istruttore	5	4
7° Istruttore direttivo	0	1	7° Istruttore direttivo	3	3
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>10</b>	<b>15</b>



## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018							
Asili nido	n.		0	posti n.	0			0			0			0			0			
Scuole materne	n.		1	posti n.	15			15			15			15			15			
Scuole elementari	n.		1	posti n.	25			25			25			25			25			
Scuole medie	n.		1	posti n.	15			15			15			15			15			
Strutture residenziali per anziani	n.		0	posti n.	0			0			0			0			0			
Farmacie comunali				n.	0			n.	0					n.	0			n.	0	
Rete fognaria in Km																				
- bianca					0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			
- nera					0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			
- mista					4,00			4,00			4,00			4,00			4,00			
Esistenza depuratore	Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No	
Rete acquedotto in Km					8,00			8,00			8,00			8,00			8,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.			2	n.			2	n.			2	n.			2	n.			2
	hg.			2,00	hg.			2,00	hg.			2,00	hg.			2,00	hg.			2,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.			100	n.			100	n.			100	n.			100	n.			100
Rete gas in Km					6,00			6,00			6,00			6,00			6,00			
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile					200,00			200,00			200,00			200,00			200,00			
- industriale					100,00			100,00			100,00			100,00			100,00			
- racc. diff.ta	Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No		Si		X	No	
Esistenza discarica	Si			No	X	Si			No	X	Si			No	X	Si			No	X
Mezzi operativi	n.			1	n.			1	n.			1	n.			1	n.			1
Veicoli	n.			2	n.			2	n.			2	n.			2	n.			2
Centro elaborazione dati	Si			No	X	Si			No	X	Si			No	X	Si			No	X
Personal computer	n.			15	n.			15	n.			15	n.			15	n.			15
Altre strutture (specificare)																				

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	2	2	2
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
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:

- Ecologia e Ambiente S.p.A.;
- SO.SVI.MA.
- S.R.R. PALERMO PROVINCIA EST S.C.P.A.

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
ATO ECOLOGIA E AMBIENTE SPA	0,622
SO.SVI.MA SPA	1,220
S.R.R. SOCIETA' CONSORTILE	0,400

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.

## 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
ATO ECOLOGIA E AMBIENTE SPA		0,622	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI		173.000,00	0,00	23,55	168,00
SO.SVI.MA SPA		1,220	SOCIETA' DI GESTIONE SERVIZI		2.471,00	4.256,00	-41.860,00	-56.815,00
S.R.R. SOCIETA' CONSORTILE		0,400	RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	REALIZZAZIONE PARCO URBANO	2012		789.686,34		REGIONE SICILIA
			1.171.945,14		382.258,80	
2	COFINANZIAMENTO PARCO URBANO	2012		67.090,63		MUTUO CASSA DD.PP.
			125.950,12		58.859,49	

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	442.501,36	395.661,61	392.069,45	429.069,45	392.069,45	392.069,45	9,437
Contributi e trasferimenti correnti	443.044,57	502.810,34	424.577,15	453.220,18	458.646,18	458.646,18	6,746
Extratributarie	92.967,40	24.559,65	130.800,00	111.890,00	111.890,00	111.890,00	- 14,457
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>978.513,33</b>	<b>923.031,60</b>	<b>947.446,60</b>	<b>994.179,63</b>	<b>962.605,63</b>	<b>962.605,63</b>	<b>4,932</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	54.251,55	74.881,00	0,00	0,00	38,025
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>978.513,33</b>	<b>923.031,60</b>	<b>1.001.698,15</b>	<b>1.069.060,63</b>	<b>962.605,63</b>	<b>962.605,63</b>	<b>6,724</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	63.293,63	45.469,78	81.385,80	80.288,66	60.000,00	60.000,00	- 1,348
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	59.212,45	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	195.668,24	185.286,52	0,00	0,00	- 5,305
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>63.293,63</b>	<b>45.469,78</b>	<b>336.266,49</b>	<b>265.575,18</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>- 21,022</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	635.092,05	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>635.092,05</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>100,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.041.806,96</b>	<b>1.603.593,43</b>	<b>1.837.964,64</b>	<b>2.334.635,81</b>	<b>2.022.605,63</b>	<b>2.022.605,63</b>	<b>27,022</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	538.266,13	367.695,66	645.985,67	554.340,86	- 14,186
Contributi e trasferimenti correnti	453.669,83	516.772,56	780.198,52	813.425,85	4,258
Extratributarie	110.219,66	42.733,55	154.236,80	178.890,12	15,984
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.102.155,62</b>	<b>927.201,77</b>	<b>1.580.420,99</b>	<b>1.546.656,83</b>	<b>- 2,136</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.102.155,62</b>	<b>927.201,77</b>	<b>1.580.420,99</b>	<b>1.546.656,83</b>	<b>- 2,136</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	424.750,01	347.758,65	1.414.762,72	683.376,46	- 51,696
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	18.981,67	226.316,35	117.043,85	- 48,283
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>424.750,01</b>	<b>366.740,32</b>	<b>4.923.237,21</b>	<b>800.420,31</b>	<b>- 83,741</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	635.092,05	250.000,00	500.000,00	100,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>635.092,05</b>	<b>250.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.526.905,63</b>	<b>1.929.034,14</b>	<b>6.753.658,20</b>	<b>2.847.077,14</b>	<b>- 57,843</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	442.501,36	395.661,61	392.069,45	429.069,45	392.069,45	392.069,45	9,437

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	538.266,13	367.695,66	645.985,67	554.340,86	- 14,186

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	2,0000	2,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	9,6000	9,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	9,6000	9,6000	60.000,00	72.000,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	9,6000	9,6000	7.000,00	7.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>67.000,00</b>	<b>79.000,00</b>

Per effetto della Legge Finanziaria 2016 n. 208/2015 art. 1 comma 26 le aliquote tributarie rimangono invariate rispetto a quanto applicato per l'anno 2015.

L'IMU viene applicata al 2 per mille per le abitazioni principali soggette e al 9,6 per mille per le seconde abitazioni e aree fabbricabili. La previsione di gettito iscritta in bilancio è di euro 79.000,00.

La TARI viene iscritta a copertura totale del costo del servizio sulla scorta del piano finanziario dell'anno 2015 nelle more del passaggio del servizio all'ATO Alte Madonie. La stessa Società deve pertanto provvedere all'invio del piano finanziario per la definizione del costo del servizio e la determinazione delle tariffe e agevolazioni per l'anno 2016. La previsione di entrata iscritta in bilancio è di euro 179.000,00.

Il FSC viene previsto nella stessa misura dell'anno 2015 per euro 146.669,45.

La TOSAP viene stimata nella stessa misura dell'anno 2015 euro 7.000,00.

Per l'anno 2017 viene previsto un incremento dell'IMU sulle seconde abitazioni con aliquota al 10,60 per mille e la istituzione dell'addizionale comunale IRPEF con aliquota dello 0,8 %.

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	443.044,57	502.810,34	424.577,15	453.220,18	458.646,18	458.646,18	6,746

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	453.669,83	516.772,56	780.198,52	813.425,85	4,258

I trasferimenti erariali da parte dello Stato vengono quantizzati in euro 41.596,68. Gli stessi afferiscono per la quasi totalità a rimborso quote di mutuo in ammortamento da erogare alla Cassa Depositi e Prestiti.

I trasferimenti regionali vengono quantizzati sulla scorta delle assegnazioni dell'anno precedente e rispettivamente:

- Trasferimenti ordinari L.R. 6/97	euro	290.798,11
- Contributi personale ex LSU	euro	61.974,80
- Contributi reintegro accise energia elettrica	euro	7.886,06

Fra i trasferimenti da altri Enti viene prevista una quota relativa a personale in distacco presso la Unione dei Comuni Val D'Himera Settentrionale quantizzata in euro 8.000,00 anno 2016 euro 22.000,00 anno 2017 ed euro 22.000,00 anno 2018.

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	92.967,40	24.559,65	130.800,00	111.890,00	111.890,00	111.890,00	- 14,457

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	110.219,66	42.733,55	154.236,80	178.890,12	15,984

Fra le entrate extratributarie vengono iscritte le seguenti somme:

- Tariffa servizio idrico euro 32.000,00 riferita al canone eccedenza 2015 e canone fisso 2016 . La tariffa riguarda circa 350 utenze.
- Canone fognario e depurazione euro 20.000,00 riferita alla bollettazione eccedenza 2015 e canone fisso 2016
- Lampade votive cimitero comunale per euro 6.500,00.
- Compartecipazione servizio refezione scolastica per euro 3.960,00 pari al 36% del costo totale.

I proventi dei beni dell'ente iscritti in bilancio riguardano:

- concessione loculi cimiteriali per euro 7.500,00 considerata la quota di euro 600,00 per i soggetti residenti ed euro 1.600,00 per i soggetti non residenti.
- Fitti da fabbricati per euro 2.800,00 in relazione al contratto relativo ai locali "Mulino Famunia" con canone mensile di euro 201,00 e quota del 10% sui ticket introitati.
- utenze gas per euro 500,00 riferita alla concessione con la ditta Simegas quantizzata sulla scorta del consumo annuo.
- canone concessione installazione impianto fotovoltaico presso le scuole comunali per euro 1.300,00 da parte della Società SOSVIMA

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	63.293,63	45.469,78	81.385,80	80.288,66	60.000,00	60.000,00	- 1,348
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	59.212,45	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>63.293,63</b>	<b>45.469,78</b>	<b>140.598,25</b>	<b>80.288,66</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>- 42,894</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	424.750,01	347.758,65	1.414.762,72	683.376,46	- 51,696
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	18.981,67	226.316,35	117.043,85	- 48,283
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>424.750,01</b>	<b>366.740,32</b>	<b>1.641.079,07</b>	<b>800.420,31</b>	<b>- 51,225</b>

#### 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	<b>Previsioni</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
(+) Spese interessi passivi		20.469,00	19.421,00	18.323,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>20.469,00</b>	<b>19.421,00</b>	<b>18.323,00</b>

	<b>Accertamenti 2014</b>	<b>Previsioni 2015</b>	<b>Previsioni 2016</b>
Entrate correnti	923.031,60	947.446,60	994.179,63

	<b>% anno 2016</b>	<b>% anno 2017</b>	<b>% anno 2018</b>
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>2,217</b>	<b>2,049</b>	<b>1,843</b>

### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	635.092,05	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>635.092,05</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>100,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	635.092,05	250.000,00	500.000,00	100,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>635.092,05</b>	<b>250.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100,000</b>

**Il limite di anticipazione fondi da parte della tesoreria comunale viene così quantizzato:**

**Entrate** : nel penultimo anno precedente, esercizio 2014, con riferimento ai primi tre titoli del bilancio, sono state accertate le seguenti entrate:

Titolo I Entrate tributarie	€ 395.661,61
Titolo II Entrate da trasferimenti	€ 502.810,34
Titolo III Entrate extratributarie	€ 24.559,65
<b>Totale</b>	<b>€ 923.031,60</b>

Somma anticipabile ai sensi dell'art. 222 del D.L. 267/2000 pari a 3/12 delle entrate di cui sopra elevabile per l'anno 2016 a 5/12, ai sensi dell'art. 1 comma 542 della legge 190/2014 prorogata con Legge 208/2015 art. 1 comma 738.,

## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
REFEZIONE SCOLASTICA	9.000,00	3.240,00	36,000
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>9.000,00</b>	<b>3.240,00</b>	<b>36,000</b>

### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

#### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

#### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2016	Provento 2017	Provento 2018
FITTI DA FABBRICATI	2.800,00	2.800,00	2.800,00
CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI	7.500,00	7.500,00	7.500,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	74.881,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	969.151,92	1.022.431,92	1.017.431,92
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.034.652,25	998.579,92	992.482,92
<i>di cui</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		<i>10.653,12</i>	<i>13.558,51</i>	<i>16.463,91</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)	22.803,00	23.852,00	24.949,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-13.422,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	13.422,33		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	19.761,22		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	185.286,52	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	80.288,66	60.000,00	60.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	285.336,40 0,00	60.000,00 0,00	60.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Sviluppo economico e competitività
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
15	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
17	Fondi e accantonamenti
18	Debito pubblico
19	Anticipazioni finanziarie
20	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 Scillato 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 dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2016 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle riduzioni di trasferimenti da parte dello Stato e della Regione Sicilia nonché dal blocco degli incrementi tariffari disposti per l'anno 2016.

## **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 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	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	672.135,80	60.482,65	0,00	732.618,45	628.366,20	40.000,00	0,00	668.366,20	604.661,80	40.000,00	0,00	644.661,80
2	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3.069,21	0,00	0,00	3.069,21	3.069,21	0,00	0,00	3.069,21	3.069,21	0,00	0,00	3.069,21
4	34.323,12	0,00	0,00	34.323,12	37.323,12	0,00	0,00	37.323,12	37.323,12	0,00	0,00	37.323,12
5	0,00	176,53	0,00	176,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	16.000,00	20.288,66	0,00	36.288,66	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	34.700,00	0,00	0,00	34.700,00
7	0,00	2.313,71	0,00	2.313,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	79.700,51	0,00	79.700,51	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
9	216.423,88	30.335,45	0,00	246.759,33	216.708,88	0,00	0,00	216.708,88	216.482,88	0,00	0,00	216.482,88
10	56.916,00	83.948,95	0,00	140.864,95	58.983,00	0,00	0,00	58.983,00	55.211,00	0,00	0,00	55.211,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	15.331,12	0,00	0,00	15.331,12	17.571,00	0,00	0,00	17.571,00	17.571,00	0,00	0,00	17.571,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	8.089,94	0,00	8.089,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	10.653,12	0,00	0,00	10.653,12	13.558,51	0,00	0,00	13.558,51	16.463,91	0,00	0,00	16.463,91
50	0,00	0,00	22.803,00	22.803,00	0,00	0,00	23.852,00	23.852,00	0,00	0,00	24.949,00	24.949,00
60	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
99	0,00	0,00	782.500,00	782.500,00	0,00	0,00	782.500,00	782.500,00	0,00	0,00	782.500,00	782.500,00
<b>TOTALI:</b>	<b>1.034.652,25</b>	<b>285.336,40</b>	<b>1.805.303,00</b>	<b>3.125.291,65</b>	<b>998.579,92</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.806.352,00</b>	<b>2.864.931,92</b>	<b>992.482,92</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.807.449,00</b>	<b>2.859.931,92</b>

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	882.264,63	101.830,15	0,00	984.094,78
2	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
3	3.089,21	103.511,79	0,00	106.601,00
4	42.900,12	21.214,15	0,00	64.114,27
5	1.000,00	353,06	0,00	1.353,06
6	16.750,00	40.577,32	0,00	57.327,32
7	0,00	4.627,42	0,00	4.627,42
8	0,00	128.961,60	0,00	128.961,60
9	264.486,31	535.092,63	0,00	799.578,94
10	57.478,23	211.823,12	0,00	269.301,35
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	34.046,50	27.556,04	0,00	61.602,54
14	0,00	3.665,34	0,00	3.665,34
15	0,00	16.179,88	0,00	16.179,88
16	6.729,36	0,00	0,00	6.729,36
17	8.132,00	0,00	0,00	8.132,00
20	9.035,02	0,00	0,00	9.035,02
50	0,00	0,00	22.803,00	22.803,00
60	0,00	0,00	1.068.709,95	1.068.709,95
99	0,00	0,00	797.520,77	797.520,77
<b>TOTALI:</b>	<b>1.329.711,38</b>	<b>1.195.392,50</b>	<b>1.889.033,72</b>	<b>4.414.137,60</b>

# **SEZIONE OPERATIVA**

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	342.394,79	590.181,63	342.394,79	342.394,79
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>342.394,79</b>	<b>590.181,63</b>	<b>342.394,79</b>	<b>342.394,79</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-240.266,51	-399.541,42	-216.485,11	-240.389,51
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>102.128,28</b>	<b>190.640,21</b>	<b>125.909,68</b>	<b>102.005,28</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	73.637,61	128.947,72	102.128,28	125.909,68	102.005,28
					20.000,00	19.722,48
				175.865,89		
2	Spese in conto capitale	14.774,32	3.500,00			
				14.774,32		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>88.411,93</b>	<b>132.447,72</b>	<b>102.128,28</b>	<b>125.909,68</b>	<b>102.005,28</b>
				<b>20.000,00</b>	<b>19.722,48</b>	
				<b>190.640,21</b>		

**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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.284,22	151.710,60	116.428,37	116.428,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>140.284,22</b>	<b>157.710,60</b>	<b>122.428,37</b>	<b>122.428,37</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	17.426,38	143.545,02	140.284,22	122.428,37	122.428,37
			di cui già impegnate	18.855,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	157.710,60		
2	Spese in conto capitale		600,00			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.426,38</b>	<b>144.145,02</b>	<b>140.284,22</b>	<b>122.428,37</b>	<b>122.428,37</b>
			di cui già impegnate	18.855,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	157.710,60		

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		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.930,00	90.216,03	75.930,00	76.130,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>75.930,00</b>	<b>90.216,03</b>	<b>75.930,00</b>	<b>76.130,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	13.182,55	Previsione di competenza	70.653,16	75.930,00	75.930,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		89.063,13	
2	Spese in conto capitale	1.152,90	Previsione di competenza	1.815,41		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		1.152,90	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.335,45</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>72.468,57</b>	<b>75.930,00</b>	<b>75.930,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>90.216,03</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	420.535,74	587.603,87	465.535,74	460.535,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.000,00	35.531,31	22.000,00	22.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.500,00	47.068,04	20.500,00	20.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>449.035,74</b>	<b>670.203,22</b>	<b>508.035,74</b>	<b>503.035,74</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-429.235,74	-645.470,68	-488.235,74	-483.235,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.800,00</b>	<b>24.732,54</b>	<b>19.800,00</b>	<b>19.800,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.932,54	Previsione di competenza	21.100,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.732,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.932,54</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>21.100,00</b>	<b>19.800,00</b>	<b>19.800,00</b>	<b>19.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>24.732,54</b>		

**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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.516,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>22.600,00</b>	<b>23.116,00</b>	<b>22.600,00</b>	<b>22.600,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.682,65	107.902,26	52.200,00	52.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>95.282,65</b>	<b>131.018,26</b>	<b>74.800,00</b>	<b>74.800,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.315,33	Previsione di competenza	27.000,00	34.800,00	34.800,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		45.115,33	
2	Spese in conto capitale	25.420,28	Previsione di competenza	65.420,28	60.482,65	40.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		85.902,93	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>35.735,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>92.420,28</b>	<b>95.282,65</b>	<b>74.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>131.018,26</b>	

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.000,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10,00	10,00	10,00	10,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.010,00</b>	<b>8.010,00</b>	<b>5.010,00</b>	<b>5.010,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.752,15	39.536,83	36.482,15	36.482,15
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>44.762,15</b>	<b>47.546,83</b>	<b>41.492,15</b>	<b>41.492,15</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.784,68	42.502,15	44.762,15	41.492,15	41.492,15
				410,23		
				47.546,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.784,68</b>	<b>42.502,15</b>	<b>44.762,15</b>	<b>41.492,15</b>	<b>41.492,15</b>
				410,23		
				47.546,83		

**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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		9.984,83		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>9.984,83</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	9.984,83	Previsione di competenza	9.985,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.984,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.984,83</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.985,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>9.984,83</b>		

**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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	58.600,00	115.564,08	58.600,00	58.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	40.426,00	132.152,50	40.000,00	40.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>99.026,00</b>	<b>247.716,58</b>	<b>98.600,00</b>	<b>98.600,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	155.405,15	84.528,90	109.406,00	109.406,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>254.431,15</b>	<b>332.245,48</b>	<b>208.006,00</b>	<b>208.006,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	77.814,33	Previsione di competenza 232.548,54	254.431,15	208.006,00	208.006,00
			di cui già impegnate	3.129,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	332.245,48		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>77.814,33</b>	<b>Previsione di competenza</b> <b>232.548,54</b>	<b>254.431,15</b>	<b>208.006,00</b>	<b>208.006,00</b>
			di cui già impegnate	3.129,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	332.245,48		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.800,00	3.800,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.430,97	3.800,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.800,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.430,97</b>	<b>3.800,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>3.800,00</b>		

**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
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.800,00	3.800,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		103.738,79		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.020,00</b>	<b>109.758,79</b>	<b>2.220,00</b>	<b>2.220,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-2.950,79	-3.157,79	849,21	849,21
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.069,21</b>	<b>106.601,00</b>	<b>3.069,21</b>	<b>3.069,21</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	20,00	Previsione di competenza 2.797,46	3.069,21	3.069,21	3.069,21
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.089,21		
2	Spese in conto capitale	103.511,79	Previsione di competenza 3.472,60			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	103.511,79		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>103.531,79</b>	<b>Previsione di competenza 6.270,06</b>	<b>3.069,21</b>	<b>3.069,21</b>	<b>3.069,21</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	106.601,00		

**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
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	390,53	390,53	390,53	390,53
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>390,53</b>	<b>15.390,53</b>	<b>390,53</b>	<b>390,53</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.932,59	30.421,92	21.932,59	21.932,59
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.323,12</b>	<b>45.812,45</b>	<b>22.323,12</b>	<b>22.323,12</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.275,18	Previsione di competenza	22.723,12	19.323,12	22.323,12
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		24.598,30	
2	Spese in conto capitale	21.214,15	Previsione di competenza	1.097,14		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		21.214,15	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.489,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>23.820,26</b>	<b>19.323,12</b>	<b>22.323,12</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>45.812,45</b>	

**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
4	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00	18.301,82	15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>15.000,00</b>	<b>18.301,82</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.301,82	Previsione di competenza	14.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.301,82		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.301,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>14.600,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.301,82		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.240,00	4.048,00	4.320,00	4.320,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.240,00</b>	<b>4.048,00</b>	<b>4.320,00</b>	<b>4.320,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.240,00	-4.048,00	-4.320,00	-4.320,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	176,53	1.353,06		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>176,53</b>	<b>1.353,06</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		1.000,00	
2	Spese in conto capitale	176,53	Previsione di competenza	176,53	176,53	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		353,06	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.176,53</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>176,53</b>	<b>176,53</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>1.353,06</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	19.862,66	39.725,32		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		67.368,45		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>34.862,66</b>	<b>122.093,77</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.426,00	-64.766,45	1.000,00	19.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.288,66</b>	<b>57.327,32</b>	<b>16.000,00</b>	<b>34.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	750,00	Previsione di competenza	16.100,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		16.750,00	
2	Spese in conto capitale	20.288,66	Previsione di competenza	28.288,66	20.288,66	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		40.577,32	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>21.038,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>44.388,66</b>	<b>36.288,66</b>	<b>16.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>57.327,32</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.313,71	4.627,42		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.313,71</b>	<b>4.627,42</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale	2.313,71	Previsione di competenza	2.313,71	2.313,71	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		4.627,42	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	2.313,71	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.313,71</b>	<b>2.313,71</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>4.627,42</b>	

**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
8	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	79.700,51	128.961,60	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>79.700,51</b>	<b>128.961,60</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	49.261,09	Previsione di competenza	93.433,81	79.700,51	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		128.961,60		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>49.261,09</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>93.433,81</b>	<b>79.700,51</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>128.961,60</b>		

**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
9	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	173.000,00	210.217,54	173.000,00	173.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>173.000,00</b>	<b>210.217,54</b>	<b>173.000,00</b>	<b>173.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	37.109,34	Previsione di competenza	153.000,00	173.000,00	173.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		210.109,34	
2	Spese in conto capitale	108,20	Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		108,20	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	37.217,54	<b>Previsione di competenza</b>	<b>153.000,00</b>	<b>173.000,00</b>	<b>173.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>210.217,54</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.570,88	48.523,97	37.570,88	37.570,88
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>37.570,88</b>	<b>48.523,97</b>	<b>37.570,88</b>	<b>37.570,88</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.953,09	Previsione di competenza	35.866,53	37.570,88	37.570,88
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		48.523,97	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	59.212,45		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	10.953,09	<b>Previsione di competenza</b>	<b>95.078,98</b>	<b>37.570,88</b>	<b>37.570,88</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>48.523,97</b>	

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		382.258,80		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>382.258,80</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.188,45	158.578,63	6.138,00	5.912,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.188,45</b>	<b>540.837,43</b>	<b>6.138,00</b>	<b>5.912,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.350,00	5.853,00	6.138,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		5.853,00	
2	Spese in conto capitale	504.648,98	Previsione di competenza	43.734,54	30.335,45	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		534.984,43	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	504.648,98	<b>Previsione di competenza</b>	<b>50.084,54</b>	<b>36.188,45</b>	<b>6.138,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>540.837,43</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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		49.675,40		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>49.675,40</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.864,95	219.625,95	58.983,00	55.211,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>140.864,95</b>	<b>269.301,35</b>	<b>58.983,00</b>	<b>55.211,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	562,23	Previsione di competenza 47.770,00	56.916,00	58.983,00	55.211,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	57.478,23		
2	Spese in conto capitale	127.874,17	Previsione di competenza 105.021,68	83.948,95		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	211.823,12		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>128.436,40</b>	<b>Previsione di competenza 152.791,68</b>	<b>140.864,95</b>	<b>58.983,00</b>	<b>55.211,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	269.301,35		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	1.465,00	1.000,00	1.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.465,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	465,00	Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.465,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>465,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.465,00		

**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
12	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		10.164,61		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>10.164,61</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	560,12	3.468,08	300,00	300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>560,12</b>	<b>13.632,69</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	13.072,57	1.013,93	560,12	300,00	300,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	13.632,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>13.072,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.013,93</b>	<b>560,12</b>	<b>300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>13.632,69</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		8.590,11		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>8.590,11</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.471,00	-1.091,30	2.471,00	2.471,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.471,00</b>	<b>7.498,81</b>	<b>2.471,00</b>	<b>2.471,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.027,81	Previsione di competenza	2.471,00	2.471,00	2.471,00	2.471,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.498,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.027,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.471,00</b>	<b>2.471,00</b>	<b>2.471,00</b>	<b>2.471,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.498,81		

**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
12	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.500,00	10.550,00	13.000,00	13.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.550,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	50,00	Previsione di competenza	5.000,00	10.500,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.550,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.550,00		

**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
12	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	800,00	28.456,04	800,00	800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>800,00</b>	<b>28.456,04</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza 200,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	900,00		
2	Spese in conto capitale	27.556,04	Previsione di competenza 62.408,62			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	27.556,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.656,04</b>	<b>Previsione di competenza 62.608,62</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	28.456,04		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		3.665,34		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>3.665,34</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	3.665,34	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.665,34		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.665,34</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>3.665,34</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	61.974,80	123.949,60	61.974,80	61.974,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>61.974,80</b>	<b>123.949,60</b>	<b>61.974,80</b>	<b>61.974,80</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-61.974,80	-123.949,60	-61.974,80	-61.974,80
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.089,94	16.179,88		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.089,94</b>	<b>16.179,88</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale	8.089,94	Previsione di competenza	8.089,94	8.089,94	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		16.179,88	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	8.089,94	<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.089,94</b>	<b>8.089,94</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>16.179,88</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.886,06	16.018,06	7.886,06	7.886,06
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>7.886,06</b>	<b>16.018,06</b>	<b>7.886,06</b>	<b>7.886,06</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-7.886,06	-7.886,06	-7.886,06	-7.886,06
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>8.132,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.132,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.132,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.132,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>8.132,00</b>		

**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
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.653,12	9.035,02	13.558,51	16.463,91
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.653,12</b>	<b>9.035,02</b>	<b>13.558,51</b>	<b>16.463,91</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza 16.743,25	10.653,12	13.558,51	16.463,91
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.035,02		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b> 16.743,25	<b>10.653,12</b>	<b>13.558,51</b>	<b>16.463,91</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.035,02</b>		

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.803,00	22.803,00	23.852,00	24.949,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.803,00</b>	<b>22.803,00</b>	<b>23.852,00</b>	<b>24.949,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	21.801,00	22.803,00	23.852,00	24.949,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.803,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>21.801,00</b>	<b>22.803,00</b>	<b>23.852,00</b>	<b>24.949,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>22.803,00</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000.000,00	1.068.709,95	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.068.709,95</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	68.709,95	Previsione di competenza	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.068.709,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>68.709,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.068.709,95		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	782.500,00	797.520,77	782.500,00	782.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>782.500,00</b>	<b>797.520,77</b>	<b>782.500,00</b>	<b>782.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	15.020,77	Previsione di competenza	732.500,00	782.500,00	782.500,00	782.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		797.520,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>15.020,77</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>732.500,00</b>	<b>782.500,00</b>	<b>782.500,00</b>	<b>782.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		797.520,77		

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	384.018,57	482.109,55	430.314,40	430.314,00
I.R.A.P.	24.718,24	26.324,00	27.124,00	27.124,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	1.200,00	1.200,00	1.500,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>408.736,81</b>	<b>509.633,55</b>	<b>458.638,40</b>	<b>458.938,40</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Fondo pluriennale vincolato		59.025,15		
PERSONALE COMAMDATO UNIONE COMUNI	0,00	8.000,00	22.000,00	22.000,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>67.025,15</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>408.736,81</b>	<b>442.508,40</b>	<b>436.638,40</b>	<b>436.938,40</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

**Non viene prevista alcuna alienazione del patrimonio immobiliare per il triennio 2016-2018.**



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....