



Comune di Limena

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
DUP 2019-2021**

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1. Sezione strategica	Pag.	6
2. Analisi di contesto	Pag.	18
2.1.1 Popolazione	Pag.	19
2.1.2 Economia insediata	Pag.	21
2.1.3 Territorio	Pag.	23
2.1.4 Struttura organizzativa	Pag.	24
2.1.5 Strutture operative	Pag.	27
2.2 Organismi gestionali	Pag.	28
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	28
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	32
3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	33
3.2 Analisi delle risorse	Pag.	34
3.2.1 Entrate Tributarie	Pag.	34
3.2.2 Contributi e trasferimenti correnti	Pag.	34
3.2.3 Proventi extratributari	Pag.	40
4. Verifica limiti di indebitamento	Pag.	41
5. Gli equilibri della situazione corrente e generali del Bilancio	Pag.	42
6. Quadro riassuntivo	Pag.	45
7. Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	46
8. Linee programmatiche di mandato	Pag.	48
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	49
9. Sezione operativa	Pag.	57
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	59
10. Gli investimenti	Pag.	99
11. Spese per le risorse umane	Pag.	99
12 Variazioni del patrimonio	Pag.	100

PREMESSA

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare obiettivi di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi alle reali risorse disponibili. Si cercherà di analizzarne le conseguenze presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza. Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo.

Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento unico di programmazione (DUP) le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questa relazione, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il documento unico di programmazione si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa. La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze. La seconda sezione (SeO) riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane.

Venendo al contenuto, la prima parte della Sezione strategica, denominata "Condizioni esterne", affronta lo scenario in cui si innesca l'intervento del Comune, un ambito dominato da esigenze di più ampio respiro, con direttive e vincoli imposti dal governo e un andamento demografico della popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, e cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire talune problematiche di più vasto raggio. In questo campo assumono importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, cioè gli strumenti di programmazione negoziata. Questo iniziale approccio termina individuando i principali parametri di riferimento che saranno poi monitorati nel tempo.

L'attenzione si sposterà quindi verso il sistema Ente, con tutte le dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Questa parte della sezione strategica si sviluppa delineando le caratteristiche delle "Condizioni interne". L'analisi abbraccerà le tematiche connesse con l'erogazione dei servizi, le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di quantificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento, entrambi articolati nelle varie missioni. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della Sezione operativa, chiamata “Valutazione generale dei mezzi finanziari”, si sposta nella direzione che privilegia il versante delle entrate, riprendono le risorse finanziarie per analizzarle in un’ottica contabile. Si procede a descrivere sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In questo contesto possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le direttive sul ricorso all’indebitamento.

L’iniziale visione d’insieme, di carattere prettamente strategico, si sposta ora nella direzione di una programmazione ancora più operativa dove, in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procederà a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Questo valore complessivo costituisce il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Saranno quindi descritti gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", ritorna ad abbracciare un'ottica complessiva e non più a livello di singola missione o programma. Viene infatti messo in risalto il fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

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 annuale della performance.

Il Comune di Limena, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 24 del 12/06/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 12 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- 1 - SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA E FUNZIONAMENTO DEL COMUNE
- 2 - SICUREZZA E PREVENZIONE
- 3 - LAVORI PUBBLICI – EDILIZIA SCOLASTICA – MOBILITA' CICLOPEDONALE
- 4 - CULTURA E VALORIZZAZIONE E TUTELA DELLA NOSTRA STORIA
- 5 - SPORT E ASSOCIAZIONI
- 6 - POLITICHE SOCIALI – POLITICHE SCOLASTICHE
- 7 - AMBIENTE E OPERE AMBIENTALI
- 8 - URBANISTICA E GOVERNO DEL TERRITORIO
- 9 - PROTEZIONE CIVILE
- 10 - ECONOMIA LOCALE E LAVORO
- 11 - AGRICOLTURA
- 12 - ENERGIE RINNOVABILI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 28 del 29/07/2017 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

Individuazione degli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Obiettivi strategici dell'Ente

Secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, " sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono riferiti all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento. "

Missioni e obiettivi strategici dell'ente

Missione 01 - Servizi istituzionali generali e di gestione

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela dell'ambiente e del territorio

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 – Soccorso civile

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

Missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 – Agricoltura e politiche agroalimentari

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 20 – Fondi e accantonamenti (Fondo di riserva - Fondo crediti di dubbia esigibilità)

Missione 50 – Debito pubblico

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Considerato che la Sezione Strategica del DUP, secondo il principio contabile applicato alla programmazione, "sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267", si è ritenuto opportuno riportare, all'interno del presente documento, le linee strategiche generali contenute nel programma di mandato per il quinquennio 2014/19, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 12/06/2014, ricordando peraltro che nel mese di maggio 2019 è prevista la tornata elettorale amministrativa comunale.

Nelle pagine seguenti si è proceduto a effettuare un raccordo tra la Sezione strategica del DUP e il Programma di mandato del Comune di Limena.

In base alla codifica di bilancio "armonizzata" con quella statale, le "missioni" costituiscono il nuovo perimetro dell'attività dell'Ente in quanto rappresentano le sue funzioni principali.

All'interno della singola missione compaiono, talvolta, programmi pluriennali coordinati da dirigenti diversi.

Il dettaglio dei programmi di bilancio, con l'indicazione delle risorse umane e strumentali dedicate, è rinviata alla Sezione Operativa del presente DUP.

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Il cittadino come riferimento primario e costante dell'azione dell'Amministrazione comunale;

- Potenziamento e miglioramento della comunicazione istituzionale per rendere sempre più accessibili i servizi al cittadino;

A tal fine, per le relazioni con il pubblico, si è pensato di istituire un “ufficio stampa virtuale” a costo zero per l'uso di personale interno. Attraverso strumenti come mail, nuove App per i cellulari e social network, quali Facebook, Twitter, ecc..., si prevede di rendere sempre più veloci le informazioni tra il Comune e la popolazione.

- Riorganizzazione degli uffici comunali al fine di garantire sempre più efficienza e miglioramento dei risultati;

Allo scopo si prevede l'introduzione del Settore Comando di Polizia Municipale per una maggiore efficienza nel monitoraggio del territorio. Inoltre, si prevede di avvalersi di personale quali stagisti, praticanti e LSU al fine di supportare gli uffici comunali, il tutto senza costi aggiuntivi per la collettività.

- Assicurare equilibrio e rigore nella gestione economica e finanziaria dell'ente;

Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

E' allo studio un progetto di “Sicurezza responsabile”, per la diffusione di un maggior senso di responsabilità nei cittadini affinché comunichino con le forze dell'ordine per una maggiore tutela delle persone e del bene pubblico;

Il completamento sul tutto il territorio comunale del sistema di videosorveglianza nei punti più sensibili e attualmente ancora scoperti nel territorio, aumentando il numero di telecamere operative, si prevede, inoltre, l'installazione del sistema di lettura delle targhe automobilistiche;

Potenziamento del monitoraggio di case e locali sfitti per il contrasto al sorgere di attività commerciali abusive e di locazioni fittizie a favore di persone prive di permesso di soggiorno;

Continuare con progetti formativi che riguardino il sostegno al disagio giovanile, la sicurezza stradale ed informatica, il cyber bullismo, la difesa personale femminile e per quanto riguarda gli anziani, l'organizzazione di corsi con il fine di prevenire truffe e furti nelle case.

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Continuare la salvaguardia dell'autonomia scolastica collaborando al sostegno dei progetti scolastici e non;

Confermare i contributi all'Istituto Comprensivo per il Piano di Offerta Formativa (P.O.F.)

Favorire le associazioni del territorio che vogliono offrire progetti extra-scolastici (Musica, sport, ecc...)

Prevede l'istituzione di una commissione paritetica (Scuola/Comune) per verificare le principali esigenze del mondo della scuola e per migliorar le sinergie in atto.

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

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Prevede la valorizzazione del patrimonio turistico, attraverso il recupero dei tesori artistici insiti nel territorio come, ad esempio, le ville presenti nella zona del Tavello. Questo potrà essere occasione di rilancio del commercio, creando così le basi per un incremento sia di possibilità imprenditoriali, nuove strutture ricettive, che lavorative.

Le attività culturali per il prossimo quinquennio seguiranno la strada già intrapresa, continua la collaborazione con le associazioni per il recupero della storia e degli ambienti limenesi, il fiore all'occhiello sarà la possibilità di rendere la mostra "Il Risveglio dell'Arte" un appuntamento nazionale.

Saranno da confermare e sostenere iniziative che in questi anni hanno segnato il rilancio culturale di Limena tra le più importanti segnaliamo:

LimenaAntiqua

Limenamente

Tavello è

Concerto del Cao d'ano Veneto

Le rassegne teatrali per ragazzi

Il Carnevale

Grande importanza viene data alle rassegne teatrali, dove il teatro visto come luogo di aggregazione, dovrebbe coinvolgere sempre più cittadinanza e maestranze.

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Uno degli obiettivi di primaria importanza per il Comune è quello di favorire la pratica sportiva, nel corso di questi anni questa linea di condotta ha portato alcune società sportive a risultati importanti, rimane invariato il proposito di far conoscere le diverse realtà sportive del territorio affiancandole all'educazione fisica nelle scuole, già avviene con il rugby.

Per quanto riguarda le opere è fondamentale la costante la manutenzione degli impianti sportivi. Da mettere in programma:

Rifacimento della pista di atletica del campetto di via Dante;

Sistemazione delle rampe per lo skate;

Parcheggi per i campi di allenamento del calcio lato quartiere Porra.

Enorme importanza è stata data alla collaborazione con le associazioni giovanili, nell'implementazione di progetti proposti, sia da loro che dall'Amministrazione aventi come tema il forte legame delle tradizioni con il territorio;

Sempre in ambito giovanile si vuole creare un appuntamento annuale con la lettura proponendo una sorta di premio letterario, ai quali una giuria riconoscerà a giovani scrittori un premio o una borsa di studio.

L'attenzione ai giovani da parte del Comune si concretizza attraverso sinergie tra l'Amministrazione e i centri di aggregazione affinché sia data loro la possibilità di essere integrati in processi formativi in materia di rispetto dell'ambiente, sana alimentazione, affettività e rispetto dell'altro. In ragione di ciò si permette ai giovani di sentirsi utili, l'essere ascoltati nelle loro esigenze diventa un aspetto primario nel far crescere queste risorse per il futuro di Limena.

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

L'Amministrazione ha chiuso il proprio mandato adottando il P.A.T., per i prossimi cinque anni l'impegno oltre all'approvazione del Piano di Assetto del Territorio vi è anche l'adozione del primo Piano degli Interventi.

In ragione di ciò, se il PAT verrà confermato, si avrà una sensibile riduzione degli indici volumetrici, consentendo così la cessazione della trasformazione dei terreni agricoli in residenziali e il conseguente recupero di edifici abitativi, anche di pregio, che versano in stato di degrado.

Le principali linee guida che saranno messe in atto con Il PAT riguarderanno:

la definizione di un nuovo concetto di “CENTRO URBANO” inteso come luogo di interesse pubblico, l’area individuata è quella tra le due barchesse che diventerà, attraverso la realizzazione di una nuova piazza, un “centro” per la realizzazione di spazi ricreativi per la comunità.

Per quanto riguarda l’edilizia residenziale le linee guida individuano principalmente:

- l’area a nord di via Del Medico con la possibilità di trasformazione fino al 15% delle nuove cubature in servizi commerciali;
- l’area nord del Quartiere Arcobaleno,
- la zona limitrofa alla scuola Petrarca.

In coerenza con il Piano delle Opere Pubbliche si prevedono interventi fra i quali:

- La manutenzione straordinaria e pulizia della rete di smaltimento delle acque meteoriche;
- Lavori di ampliamento, adeguamento simico ed efficienza energetica per la scuola elementare “F.Petrarca”
- Il completamento delle palestre comunali con la costruzione del corpo di collegamento tra le due strutture;
- Completamento della copertura del giardino con materiale antitrauma della scuola materna “Il Melograno”.

Notevole importanza viene data all’attuazione di opere che permettano anche ai privati la realizzazione di strutture di interesse pubblico.

Con questa finalità l’Amministrazione curerà il rilancio del progetto della “Cittadella dello sport”, cui i vari studi di fattibilità prevedono anche la costruzione di una piscina come parte nobile della sua composizione, l’area è già stata individuata dal nuovo P.A.T. a ridosso della zona artigianale in prossimità di via Breda.

Tra le opere più importanti in questi cinque anni l’Amministrazione pone l’attenzione: sullo sviluppo del progetto “Nuovo Cimitero”, la cui area è stata confermata; sulla creazione di nuovi spazi per la scuola media “B.Arnaldo” con l’individuazione di nuove aule e laboratori; sull’ampliamento della scuola “Manzoni” e sul collegamento tra il centro e il quartiere Arcobaleno attraverso il nuovo ponte ciclo-pedonale

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

All’amministrazione compete il compito di difendere, con politiche proprie, l’ambiente e il territorio, mettendo in atto modalità di sensibilizzazione della cittadinanza e degli operatori economici affinché rispettino le norme in materia di rifiuti ed emissioni di sostanze inquinanti.

Per i prossimi cinque anni si prevede di :

- Inserire negli appalti relativi alla raccolta e smaltimento dei rifiuti una rigida verifica periodica della qualità del servizio;
- Intensificazione dei controlli delle emissioni e degli scarichi delle aziende di bio-gas;
- Potenziamento dei controlli sulla qualità dell’aria in zona industriale ed artigianale;
- Creazione di percorsi ecologici, in accordo con la proprietà, nel parco del Tavello.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Funzione fondamentale per il Comune è il buon mantenimento del patrimonio stradale, pertanto, sono di primaria importanza le manutenzioni ad esse correlate, come asfaltature, ripristino della segnaletica orizzontale, verticale e conferma del P.U.T..

Grandissima importanza viene data alla mobilità sostenibile, così da rendere gli spostamenti in bicicletta una valida alternativa a quelli su automezzi e/o motocicli.

Per i prossimi cinque anni l'Amministrazione prevede interventi fra i cui i principali sono:

Confermare il Piano Urbano del Traffico che validerà il progetto rotatorie ed individuerà la zona per il nuovo ponte sul fiume Brentella in prossimità di via Magarotto;

Confermare la previsione dell'inserimento di un nuovo ponte sul fiume Brenta all'altezza di via Volta

Nel campo della mobilità la previsione è di aumentare il numero dei percorsi ciclabili, in particolare sono allo studio nuovi percorsi tra le frazioni di Taggè e il percorso-vita e verso il Cinecity, inoltre si cercherà di rendere più sicuri il percorso casa-scuola attraverso progetti di educazione alla mobilità sostenibile quali : "a scuola sicuri" o "a scuola a piedi" con la collaborazione dell'Istituto Comprensivo e delle famiglie.

Missione 11 – Soccorso civile

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Uno dei servizi essenziali che il Comune eroga ai cittadini è la Protezione Civile, le cui attività sono articolate in quattro principali funzioni:

- previsione
- prevenzione dei rischi
- intervento
- superamento dell'emergenza con il ripristino

Questa amministrazione nei prossimi cinque anni investirà energie per rendere i cittadini limenesi soggetto attivo, sensibilizzando e coinvolgendo la popolazione, con progetti appropriati, affinché in caso di emergenza dia il suo contributo

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Il Comune continuerà ad essere un punto di riferimento nel sistema dei servizi ed interlocutore primario con il Terzo settore ed il volontariato, un primo segnale è dato dall'esclusione di questa missione dai tagli finanziari imposti al bilancio.

L'Amministrazione orienterà le sue politiche verso l'uguaglianza tra uomini e donne, prioritario sarà anche il recupero di soggetti svantaggiati favorendo il loro reinserimento nel tessuto sociale. Allo scopo si prevede l'istituzione di una figura "Tutor servizi sociali", su base volontaria che, senza aumentare la spesa a carico della casse comunali, avrà il duplice scopo di impiegare uomini e donne pensionati che vogliono sentirsi ancora utili verso "l'altro" e di permettere al Comune di ampliare i servizi alla comunità.

Il sistema dei servizi rivolgerà la propria attenzione e il suo sostegno alla famiglia, considerata un operatore insostituibile come primo ammortizzatore sociale, coinvolgendo sempre più la rete parentale nel soddisfacimento dei propri bisogni.

Per quanto riguarda la non autosufficienza, questa Amministrazione pone la priorità sulla rete di Assistenza domiciliare integrata per favorire la permanenza delle persone in ambito domestico.

Per le persone diversamente abili il compito sarà di porre in essere progetti e sostegni rivolti alle situazioni più gravi, uno degli obiettivi è il miglioramento delle condizioni di vita tanto da favorire, nei casi che lo consentono, un pieno inserimento nella comunità. In tal senso è allo studio un progetto denominato "Pronto intervento disabili" che sarà finalizzato al soddisfacimento in tempo reale di semplici bisogni primari.

Per i prossimi cinque anni di significativa importanza si prevede di realizzare:

- Una struttura socio-sanitaria per anziani, in grado di ospitare in via temporanea persone bisognose che i servizi territoriali e la famiglia non riescono ad seguire
- Abbattimento delle barriere architettoniche nella viabilità cittadina;
- Conferma della convenzione con L'Ass.ne "Down Dadi" per la promozione di progetti, a vari livelli, che hanno la finalità di formare ed integrare soggetti diversamente abili, permettendo la piena integrazione nel tessuto sociale limenese;
- Potenziamento dell'Assistenza domiciliare agli anziani;
- Continuità nei progetti per combattere il disagio giovanile con l'utilizzo di professionisti in appoggio al Settore comunale che si occupa dell'area minori.

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Lo sviluppo dell'economia limenese è uno dei capisaldi dell'impegno di questa Amministrazione per il futuro, a tal fine una delle priorità è il coinvolgimento primario delle risorse industriali, commerciali e artigianali nel sistema degli appalti e dei servizi comunali, così da mettere in atto una vera struttura di "appalti a km zero", pur rimanendo all'interno del quadro normativo tuttora in vigore.

Il potenziamento del commercio e del terziario passerà anche attraverso la suddivisione in comparti della zona industriale di espansione nord e, per il commercio, con l'applicazione del nuovo P.A.T. che agevolerà il cambio di destinazione d'uso dei fabbricati, favorendo l'asse via Roma via del Santo, considerata la "vetrina" di Limena.

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Il lavoro è un problema da porre al vertice dei programmi di ogni amministrazione comunale, quella limenese per i prossimi cinque anni confermerà lo sportello "Informa-Lavoro" e avrà in previsione, il rafforzamento di collaborazioni con le associazioni di categoria volte, alla creazione di nuovi posti di lavoro e al possibile rientro nel tessuto lavorativo cittadino chi ne è privo.

Tra i progetti più significativi segnaliamo:

- Lo studio in corso di una collaborazione con Confindustria per l'apertura di uno sportello di orientamento per favorire l'imprenditoria giovanile, che offra una consulenza esaustiva su attività, procedure amministrative, modalità di accesso al credito e problematiche fiscali in modo da incentivare l'apertura di nuove posizioni lavorative,

- La verifica della possibilità di prevedere un incentivo all'occupazione attraverso uno sgravio dell'imposta sugli immobili industriali, per tutte quelle aziende che inseriscono al loro interno lavoratori, di età compresa tra i 18 e i 35 anni, con varie tipologie di rapporto.

Missione 16 – Agricoltura politiche agroalimentari

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

Tale missione rappresenta la storia e potrebbe essere il futuro del nostro Comune. Va incentivata la cosiddetta "filiera corta" tra produttore e consumatore. L'Amministrazione continuerà nell'opera di sostegno alle aziende agricole che sono attive nel territorio limenese.

Il mantenimento della biodiversità, la tutela e la reintroduzione di varietà autoctone sono priorità che consentono di promuovere un'agricoltura legata al territorio, tenendo presente che l'agricoltura non deve essere tipo massivo, ciò serve anche per avere a disposizione prodotti il più possibile naturali, fonte di un corretto benessere alimentare.

Incentivi fiscali, sono allo studio, per quelle aziende agricole che si rendono disponibili ad eseguire opere di manutenzione del territorio e ad effettuare opere di rimboschimento e cura delle oasi naturalistiche.

L'inserimento del marchio De.Co. servirà a promuovere, attraverso i circuiti nazionali, tutte le produzioni agroalimentari del territorio, permettendo così alle aziende un incremento dei contatti commerciali forieri di riscontri economici e al tempo stesso permetterà la programmazione di eventi legati alla valorizzazione dei prodotti De.Co. con un significativo ritorno di immagine per Limena.

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

L'Amministrazione prevede di, tramite la convenzione Consip, continuare la sostituzione degli impianti di illuminazione pubblica con lampade a LED di nuova generazione a basso consumo.

Negli ultimi cinque anni si vuole sottolineare che nell'ambito delle fonti energetiche alternative, sono stati installati quattro impianti fotovoltaici nei plessi scolastici Andersen, Beato Arnaldo e sulle palestre comunali;

Per il futuro si prevede di inserire nel nuovo regolamento edilizio allegato al Piano degli interventi, agevolazioni economiche e standard meno rigidi per il privato che costruirà edifici in classe energetica "A";

Altro obiettivo è la conversione del sistema di riscaldamento degli edifici pubblici con centrali a biomassa.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la necessità di adempiere correttamente alle prescrizioni dei nuovi principi contabili con l'obiettivo di salvaguardare gli equilibri economici dell'ente, costantemente e con lo sguardo rivolto agli esercizi futuri.

Missione 50 – Debito pubblico

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la linea di condotta: “il contenimento dell'indebitamento”.

La strategia è dettata anche dal fatto che l'ente dispone di rilevanti risorse finanziarie proprie destinabili ad investimenti e non necessita di ricorso a prestiti.

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico. La strategia è comunque evidente. Non farvi ricorso in quanto le disponibilità di cassa ammontano a diversi milioni di euro.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.” A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico

ANALISI
DI
CONTESTO

Comune di Limena

2. ANALISI DI CONTESTO

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

La scelta degli obiettivi della Sezione strategica è accompagnata dal processo conoscitivo delle condizioni esterne, in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi del periodo individuati dal Governo nazionale, valuta la situazione socio-economica (popolazione, servizi, economia e programmazione negoziata), senza dimenticare il potenziale ruolo della Amministrazione regionale del Veneto, ed adotta i parametro di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari

Il Documento di Economia e Finanza

Il 26 Aprile 2018, il Governo italiano ha approvato il Documento di Economia e Finanza – DEF per l'anno 2018 che a fronte dell'avvio dei nuovi organi istituzionali, Camera, Senato, Ministeri , si limita alla descrizione dell'evoluzione economico-finanziaria internazionale ed all'aggiornamento delle previsioni macroeconomiche.

Secondo le previsioni iniziali, si prevede la crescita del PIL 2019 del 1,4% e il pareggio Deficit/Pil nel 2020, con un rapporto Deficit/Pil in calo nel 2019 e nel 2020.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.707
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	7.925
	di cui:	maschi	n.	3.925
		femmine	n.	4.000
	nuclei familiari		n.	3.307
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	7.925
Nati nell'anno	n.	69		
Deceduti nell'anno	n.	41		
		saldo naturale	n.	+28
Immigrati nell'anno	n.	298		
Emigrati nell'anno	n.	291		
		saldo migratorio	n.	+7
Popolazione al 31-12-2017			n.	7.925
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	358
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	669
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.218
In età adulta (30/65 anni)			n.	4.071
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.609

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2013	0,80 %		
	2014	0,51 %		
	2015	0,75 %		
	2016	0,77 %		
	2017	0,77 %		
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2013	0,71 %		
	2014	0,72 %		
	2015	0,60 %		
	2016	0,75 %		
	2017	0,75 %		
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	8.000	entro il	31-12-2016
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %		
	Diploma	0,00 %		
	Lic. Media	0,00 %		
	Lic. Elementare	0,00 %		
	Alfabeti	0,00 %		
	Analfabeti	0,00 %		

2.1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

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

DATI DI SINTESI : LIMENA dati disponibili al 31.12.2017 (*)					
	LIMENA	tot. Area centrale	tot. Provincia di Padova	% LIMENA su : % totale area centrale % totale provincia	
Superficie in kmq	15,16	377,30	2.147	4,02%	0,71%
Popolazione residente	7.925	438.6931	936.740	1,81%	0,84%
densità abitativa per kmq	526,90	1.162,90	436,30		
Addetti	6.656	175.351	338.880	3,80%	2,00%
Reddito prodotto mln €.	410,80	13.899,00	27.097,00	3,00%	1,50%
-reddito pro-capite	51.664,00	31.824,00	28.923,00		
Sedi di impresa	1.124	40.497	88.267	2,80%	1,30%
-artigiane	233	9.470	25687	2,50%	0,90%
- industria e terziario	1.052	38.267	76.036	2,70%	1,40%
Insedimenti produttivi	1.586	51.085	107.941	3,10%	1,50%
- di cui industria e terziario	1.506	48.775	95.262	3,10%	1,60%
Insedimenti per settori					
- industria	279	5.334	14.535	5,20%	1,90%
- agricoltura	80	2.310	12.679	3,50%	0,60%

- costruzioni	151	5.345	13.692	2,80%	1,10%
- commercio	573	19.050	34.846	3,00%	1,60%
- servizi	501	18.981	32.072	2,60%	1,60%
- non classificate	2	65	117	3,10%	1,70%
Credito					
- sportelli bancari	9	269	530	3,30%	1,70%
- depositi in mln €	230,20		24.028,00		1,00%
- impieghi in mln €.	324,90		26.210,00	%	1,20%
(*) fonte uff. studi c.c.i.a.a. Padova					

2.1.3 TERRITORIO

Superficie in Kmq		15,16	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	12,00
	* Provinciali	Km.	26,00
	* Comunali	Km.	60,00
	* Vicinali	Km.	8,00
	* Autostrade	Km.	9,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si	<input type="checkbox"/> No	<input checked="" type="checkbox"/> Decreto Presidente della Provincia di Padova n. 85 del 19-05-2017
* Piano regolatore approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/> No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> Delibera del Commissario straordinario n. 14/c del 23-05-2009
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> 41
* Artiginali	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> 22
* Commerciali	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> 43
* Altri strumenti (specificare)	Si	<input type="checkbox"/> No	<input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si	<input type="checkbox"/> No	<input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	5.826,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale tenendo conto e sapendo gestire i mutamenti. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

2.1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	4	2
A.2	0	0	C.2	5	3
A.3	0	0	C.3	3	5
A.4	0	0	C.4	6	5
A.5	0	0	C.5	3	6
B.1	1	1	D.1	3	3
B.2	0	0	D.2	3	2
B.3	2	2	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	2	2
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	3	3	TOTALE	30	29

Totale personale al 30-06-2018;

di ruolo n.	32
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	3	B	0	0
C	4	4	C	5	5
D	4	4	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	4	4	C	3	3
D	1	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	3
C	5	5	C	21	21
D	3	3	D	9	8
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	33	32

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore I° Servizi Finanziari, Personale, e Affari generali (uff. segreteria, uff. ragioneria personale, uff. tributi)	Cardin dr.ssa Monica
Responsabile Settore II° Servizi alla Persona (uff. cultura/istruzione, uff. assistenza sociale, uff. anagrafe)	Valesin dr.ssa Tiziana
Responsabile Settore III° Servizi Tecnici (uff. tecnico, uff. ambiente, uff. manutenzioni)	Bonato arch. Davide
Responsabile Settore IV° Servizio Polizia Locale (uff. polizia locale)	Crivellari dr. Alessandro
Responsabile Settore V° Servizi attività economiche (uff. edilizia privata, uff. commercio)	Burattin dr. Alessandro

2.1.5 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021			
Asili nido	n.	55	posti n.	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	
Scuole materne	n.	230	posti n.	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	
Scuole elementari	n.	430	posti n.	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	
Scuole medie	n.	205	posti n.	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
Rete fognaria in Km																
- bianca				0,00				0,00					0,00			0,00
- nera				0,00				0,00					0,00			0,00
- mista				0,00				0,00					0,00			0,00
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00				0,00					0,00			0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	12	n.	12	n.	12	n.	12	n.	12	n.	12	n.	12	n.	12
	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30	hq.	16,30
Punti luce illuminazione pubblica	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400	n.	2.400
Rete gas in Km				0,00				0,00					0,00			0,00
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				0,00				0,00					0,00			0,00
- industriale				0,00				0,00					0,00			0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3
Veicoli	n.	7	n.	7	n.	7	n.	7	n.	7	n.	7	n.	7	n.	7
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	36	n.	36	n.	36	n.	36	n.	36	n.	36	n.	36	n.	36
Altre strutture (specificare)																

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

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

Enti associati

Attività e note Reti fognarie e attività di gestione rifiuti



CONSORZIO BACINO PADOVA DUE

Enti associati

Attività e note Reti fognarie e attività di gestione rifiuti



ETRA SPA

Enti associati

Attività e note Fornitura di acqua, reti fognarie e gestione rifiuti



FARMACIA COMUNALE SRL

Enti associati

Attività e note Vendita farmaci e attività connesse

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI

Soggetti che svolgono i servizi ETRA SPA

Attività e note

EROGAZIONE GAS

Soggetti che svolgono i servizi EDISON SPA Attività e note

GESTIONE MICONIDO ANDERSEN

Soggetti che svolgono i servizi COOP.VA PROGETTO NOW

***GESTIONE ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE ORDINARIA E COATTIVA DELLIMPOSTA
COMUNALE SULLA PUBBLICITA'***

Soggetti che svolgono i servizi ABACO SPA

GESTIONE RISCOSSIONE COATTIVA DELE ENTATE COMUNALI

Soggetti che svolgono i servizi ABACO SPA

2.2.1 Gli organismi gestionali dell'ente - obiettivi

Gli enti partecipati dall'Ente, sono i seguenti:

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Parte c.	Funzioni attribuite e attività svolte	RISULTATI DI BILANCIO (in migliaia di euro)		
				Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
ETRA S.p.A.	www.etra.it	1,380	Produzione, trattamento, commercializzazione e distribuzione di acqua; raccolta depurazione e smaltimento delle acque reflue, civili e industriali, compreso il trattamento dei percolati di ogni tipo	7.609.993,00	7.853.526,00	3.887.668,00
FARMACIA COMUNALE VILLAFRANCA PADOVANA s.r.l.	www.farmacom- villafranca.it	45,00	Commercio al dettaglio di medicinali	1.371,00	76.543,00	128.107,00

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.

Il Consiglio comunale con deliberazione n.34 del 28/09/2017 ha effettuato la Revisione Straordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 175 del 2016

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo	% Partec.	Oneri per l'ente
	sito WEB		
Farmacia comunale di Villafranca Padovana S.r.l.	www.farmacomvillafranca.it	45,00	0,00
Societa' Energia Territorio Risorse Ambientali - ETRA SPA	www.etraspa.it	1,38	0,00
Agenzia per lo sviluppo e l'innovazione - ASI S.r.l.	www.etraspa.it	0,276	0,00
E.B.S. - ETRA Biogas Schiavon - Societa' agricola a responsabilita' limitata	www.etraspa.it	1,3662	0,00
NE-T(By Telerete Nordest) S.r.l.	www.etraspa.it	0,1385	0,00
Sintesi S.r.l.	www.etraspa.it	1,38	0,00
Unicaenergia S.r.l.	www.etraspa.it	0,5796	0,00
Viveracqua S.C.A. R.L.	www.etraspa.it	0,1837	0,00
Etra Energia S.r.l.	www.etraspa.it	0,6762	0,00
Pro.net in liquidazione	www.etraspa.it	0,3635	0,00
Onenergy S.r.l.	www.etraspa.it	0,414	0,00
Consorzio Biblioteche Padovane Associate	www.bdap.pd.it	1,96	0,00
Consiglio di Bacino Brenta	www.consigliobacinobrenta.it	1,30	0,00
Conzorzio di Bacino Padova Due	www.bacinopd2.it	2,25	0,00

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

3.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

La capacità effettiva di realizzare degli investimenti sarà oggetto di un nuovo aggiornamento del presente DUP sulla base del nuovo piano triennale dei lavori pubblici che dovrà essere adottato dalla Giunta comunale entro il 15 ottobre p.v. e successivamente approvato dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del bilancio di previsione, ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e del Decreto del Ministero Delle Infrastrutture e dei Trasporti del 11 novembre 2011 in materia di "Procedura e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'elenco annuale dei lavori pubblici e per la redazione e la pubblicazione del programma annuale per l'acquisizione di beni e servizi" GU n.55 del 06.03.2012.

Per le annualità 2019 e 2020 si riconfermano gli interventi e relative fonti di finanziamento previsti dal piano triennale dei lavori pubblici adottato per la redazione del bilancio 2018-2020.

Per l'annualità 2020 gli investimenti inseriti nel Presente Documento unico di Programmazione riguardano la manutenzione delle strade per 191.000,00 finanziata principalmente con oneri.

3.2 ANALISI DELLE RISORSE

3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

Si ritiene di confermare anche per il triennio 2019/2021 le aliquote e detrazioni approvate per l'anno 2018.

Eventuali modifiche di aliquote e detrazioni si valuteranno col variare della normativa vigente.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.138.391,54	3.235.751,25	3.095.000,00	3.134.000,00	3.134.000,00	3.134.000,00	1,260

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.114.296,43	2.716.044,21	3.963.000,26	3.927.612,93	- 0,892

La L. 147/2013 (Legge di Stabilità 2014) ha previsto, all'art. 1 commi 639 e seguenti, l'istituzione della I.U.C.(imposta unica comunale), costituita da IMU, TASI e TARI, e basata su due presupposti impositivi:

uno costituito dal possesso degli immobili e collegato alla loro natura e valore (cui si applica l'IMU);

l'altro collegato all'erogazione ed alla fruizione dei servizi comunali, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile (cui si applicano TASI e TARI).

La legge 28.12.2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) ha introdotto alcune modifiche alla disciplina normativa dei tributi locali; in particolare:

- ha eliminato la Tasi per l'abitazione principale ad eccezione delle abitazioni classificate in A/1-A/8 e A/9 e relative pertinenze;
- ha introdotto la possibilità di usufruire della riduzione del 50% della base imponibile se in possesso dei seguenti requisiti: possedere un solo immobile abitativo in tutta Italia e risiedere anagraficamente nel Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; è possibile avere anche un altro immobile ma in tal caso deve essere necessariamente l'abitazione principale del possessore e del suo nucleo familiare; entrambi gli immobili devono essere situati nello stesso Comune; nessuna unità abitativa deve essere classificata nelle categorie A/1, A/8 e A/9; il comodato (scritto o verbale) deve essere tassativamente registrato all'Agenzia delle Entrate. Il comodato scritto o verbale deve essere tassativamente registrato all'Agenzia delle Entrate;
- ha esentato dall'IMU i terreni agricoli posseduti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 del DLgs. N. 99/2001, iscritti nella previdenza agricola e dagli stessi condotte direttamente.

Il mancato introito per l'ente dovuto all'esenzione dalla Tasi dell'abitazione principale, comporta, in parte, un incremento del Fondo di Solidarietà Comunale, e in parte un incremento del gettito IMU per effetto della riduzione della compartecipazione richiesta per l'alimentazione del FSC come previsto dalla Legge di Stabilità 2016 . Il Ministero dell'Interno provvede a quantificare il Fondo di Solidarietà.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'IMU, è stata introdotta, a partire dal 2012, dal D.L. n. 201/2011 (cd. Decreto "Salva Italia") convertito in legge n. 214/2011

Il presupposto dell'IMU è il possesso (proprietà o altro diritto reale) di immobili (in precedenza assoggettati all'ICI). Dal 2013 l'IMU non si applica all'abitazione principale.

Anche i fabbricati rurali strumentali e i c.d. "immobili merce" sono stati esentati.

L'aliquota di base dell'imposta è pari allo 0,76 %. I comuni possono modificare la suddetta aliquota, in aumento o in diminuzione, fino ad un massimo di 0,3 punti percentuali.

Per l'abitazione principale "di lusso" (categorie cat. A1, A8 e A9) l'aliquota è ridotta allo 0,4 %, con facoltà per i comuni di modificare la suddetta aliquota, in aumento o in diminuzione, fino ad un massimo di 0,2 punti percentuali.

L'art. 1 comma 380 della Legge di stabilità 2013 (L. 228/2012) ha modificato l'attribuzione del gettito IMU tra comuni e Stato, attribuendo allo Stato l'intero gettito dei fabbricati del gruppo catastale D (a tariffa di base) e al Comune il gettito derivante dagli altri immobili.

Per l'anno 2019 si proporrà al Consiglio di confermare le aliquote in vigore come segue:

abitazione principale (solo categorie cat. A1, A8 e A9) e relative pertinenze:	0,40%
fabbricati del gruppo catastale "D":	0,76%
altri fabbricati:	0,76%
terreni agricoli e aree fabbricabili:	0,46%
aire non pensionati (per una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani all'estero non residenti nel territorio italiano e iscritti all'AIRE, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso)	0,76%

Il gettito IMU per il 2019, previsto applicando dette tariffe, è pari a € 1.083.000,00.

TASI

La TASI, relativa ai servizi indivisibili, grava sul possesso o sulla detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati e di aree.

Presenta una base imponibile analoga a quella dell'IMU. L'aliquota di base è pari all'0,10 per cento. Inoltre è previsto che la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non sia superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU.

Per il 2019 si intende confermare le aliquote già in vigore nel 2018:

0,25 per cento sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano locati, cosiddetti "beni merce";

0,20 per cento sui fabbricati adibiti ad abitazione principale del contribuente e relative pertinenze classificati nelle categorie catastali A1, A8 e A9;
 0,10 per cento sui fabbricati rurali ad uso strumentale (art. 13 co. 8 del D.L. 201/2011);
 0,24 per cento sui fabbricati produttivi classificati nei gruppo catastale D;
 0,24 per cento sui fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti;
 0,24 per le aree edificabili
 0,10 per cento AIRE non pensionati (per una ed una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani all'estero non residenti nel territorio italiano e iscritti all'AIRE, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso).
 Ai sensi del comma 682 lett. b) punto 2) della L. 27 dicembre 2013 nr. 147, il Comune ha individuato i seguenti servizi indivisibili:

Anagrafe e stato civile
Ordine pubblico e sicurezza
Istruzione e diritto allo studio
Svilppo sostenibile e tutela dell'ambiente
Soccorso civile
Viabilità e infrastrutture stradali
Tutela e valorizzazione dei benie attività culturali

TARI (in precedenza Tarsu, Tia, Tares)

La disciplina del tributo sui rifiuti TARI ripropone quasi interamente le disposizioni in vigore per la TARES, applicate sin nel 2013 e poi disciplinata dall'art. 1 commi da 641-668,682-704 Legge 147/2013, come modificata con D.L. 16/2014. I punti di contatto con la disciplina del TARES sono stati numerosi, in particolare per quanto concerne: **SOGGETTO PASSIVO**: chiunque produca rifiuti urbani nella misura dei quantitativi e delle tipologie di prodotti misurabile anche in relazione al possesso e alla detenzione a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. **BASE IMPONIBILIE**: la superficie delle unità immobiliari a destinazione ordinaria iscritte o iscrivibili nel catasto edilizio urbano assoggettabile alla componente sui rifiuti è costituita da quella calpestabile dei locali e delle aree suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. **TARIFFA**: tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158; si mantiene la suddivisione in quota fissa e variabile. **COPERTURA DEI COSTI DEL SERVIZIO**: resta il vincolo dell'integrale copertura dei costi di investimento e di esercizio compresi quelli relativi agli impianti di discarica.

Le relative tariffe puntuali deriveranno dal Piano Finanziario che il soggetto gestore ETRA spa dovrà elaborare e sottoporre la approvazione consiliare, essendo anche compresa la riscossione della tariffa. Al riguardo, con D.M. 04/08/2016 le entrate riguardanti gli avvisi di accertamento notificati entro il 31 dicembre dell'esercizio, devono essere accertate contabilmente con imputazione al predetto esercizio.

Le tariffe per l'esercizio 2019 correlate al piano finanziario con obbligo della copertura del 100% saranno approvate con successivo provvedimento in quanto il servizio è stato esternalizzato al gestore ETRA che cura anche la riscossione della tassa relativa.

TOSAP

Sono confermate le tariffe in vigore, senza nessun aumento, con una previsione di entrata pari a € 45.000,00

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

Anche per l'imposta sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni sono confermate le tariffe in vigore, senza nessun aumento.

Da registrare che in data 25/07/2016 Rep. 2069, è stato affidato il contratto della gestione ordinaria e coattiva dell'imposta della pubblicità e pubbliche affissioni 2016/2019 alla ditta ABACO spa, al quale si rinvia, in quanto riporta anche le condizioni economiche, in particolare l'aggio del 23,90 %.

Il gettito, sommato ai diritti sulle pubbliche affissioni, è previsto in € 157.000,00.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Il comma 42 lett. a) dell'art. 1 L. 232/2016, bloccando qualsiasi variazione dei tributi, non consente per l'anno 2018 alcun aumento dell'aliquota rispetto a quelle dell'anno 2016: la soglia di esenzione è fissata a 15.000,00; il sistema prevede nuove aliquote progressive secondo i seguenti scaglioni di reddito: da 0 a 15.000 € il 0,40 per cento, oltre 15.000 € e fino a 28.000,00 € l'aliquota verrà portata allo 0,60 per cento; oltre € 28.001,00 e fino a 55.000,00 € l'aliquota sarà del 0,70 per cento; oltre i 55.000 e fino a 75.000€ sarà il 0,79 per cento, e oltre i 75.000 € sarà all'0,80 per cento. A seguito di ciò per l'anno 2019 è atteso un gettito di circa € 590.000,00 calcolato secondo le proiezioni di stima del sito sul federalismo fiscale e sulla scorta degli introiti degli anni precedente (ovvero le riscossioni in c/competenza 2016 + in c/residui 2017), analogo nel 2020 e 2021.

Tabella delle aliquote Irpef:

Aliquota %	SCAGLIONI DI REDDITO
0,00	Esenzione per reddito complessivo determinato ai fini IRPEF non superiore a Euro 15.000,00. In caso di superamento, l'addizionale è dovuta ed è calcolata sul reddito complessivo
0,40	Da 0,00 e fino a 15.000 Euro
0,60	Oltre 15.000,00 e fino a 28.000,00 Euro
0,70	Oltre 28.000,00 e fino a 55.000,00 Euro
0,79	Oltre 55.000,00 e fino a 75.000,00 Euro

0,80	Oltre 75.000,00 Euro
------	----------------------

I.C.I.

L'imposta comunale sugli immobili ha costituito per anni la voce principale tra le risorse del Comune.

Dal 2011 l'ICI è stata sostituita dall'IMU. L'ICI da quest'anno non compare più in bilancio essendo ormai prescritti i termini per il recupero dell'evasione.

3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	566.949,05	812.401,49	809.925,81	809.496,28	809.862,26	804.862,26	- 0,053

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	570.040,53	778.308,64	910.082,85	879.495,99	- 3,360

3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.376.907,79	1.217.593,24	1.051.100,00	967.600,00	980.600,00	985.600,00	- 7,944

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.208.205,67	1.295.347,54	1.337.559,53	1.271.714,13	- 4,922

4. VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		41.050,00	30.100,00	21.905,08
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		41.050,00	30.100,00	21.905,08

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	5.265.745,98	4.956.025,81	4.911.096,28

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,779	0,607	0,446

5. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			1.500.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		30.748,55	30.748,55	30.748,55
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.911.096,28 0,00	4.924.462,26 0,00	4.924.462,26 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.687.844,50 30.748,55 122.221,00	4.762.544,83 30.748,55 122.221,00	4.767.910,81 30.748,55 122.221,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		271.494,00 0,00 0,00	215.068,38 0,00 0,00	187.300,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-17.493,67	-22.402,40	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			-17.493,67	-22.402,40	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	13.365,98	13.365,98	13.365,98
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	793.074,92	4.139.134,36	223.365,98
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	788.947,23 13.365,98	4.130.097,94 13.365,98	236.731,96 13.365,98
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		17.493,67	22.402,40	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)		-17.493,67	-22.402,40	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-17.493,67	-22.402,40	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 – 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.500.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		44.114,53	44.114,53	44.114,53					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.927.612,93	3.134.000,00	3.134.000,00	3.134.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	7.067.977,47	4.687.844,50 30.748,55	4.762.544,83 30.748,55	4.767.910,81 30.748,55
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	879.495,99	809.496,28	809.862,26	804.862,26					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.271.714,13	967.600,00	980.600,00	985.600,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.013.619,22	793.074,92	4.139.134,36	223.365,98	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.193.921,44	788.947,23 13.365,98	4.130.097,94 13.365,98	236.731,96 13.365,98
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	7.092.442,27	5.704.171,20	9.063.596,62	5.147.828,24	Totale spese finali.....	8.261.898,91	5.476.791,73	8.892.642,77	5.004.642,77
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	271.494,00	271.494,00		
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	215.068,38 0,00	187.300,00 0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.256.126,43	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.272.636,86	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00
Totale titoli	8.348.568,70	6.779.171,20	10.138.596,62	6.222.828,24	Totale titoli	9.806.029,77	6.823.285,73	10.182.711,15	6.266.942,77
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.848.568,70	6.823.285,73	10.182.711,15	6.266.942,77	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.806.029,77	6.823.285,73	10.182.711,15	6.266.942,77
Fondo di cassa finale presunto	42.538,93								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

La Legge di stabilità 2016, confermata nel 2017 con L. 232/2016, ha previsto l'abolizione delle norme relative al Patto di Stabilità e l'introduzione di nuovi vincoli di finanza pubblica formulati in termini di saldo tra entrate finali e spese finali di competenza (c.d.: Pareggio di bilancio).

Nel prospetto che segue è individuato il saldo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Il pareggio di bilancio è rispettato in tutti e tre gli anni.

BILANCIO DI PREVISIONE PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	30.748,55	30.748,55
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	13.365,98	13.365,98
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	44.114,53	44.114,53
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	3.134.000,00	3.134.000,00
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	809.496,28	809.862,26
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	967.600,00	980.600,00
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	793.074,92	4.139.134,36
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	4.657.095,95	4.731.796,28
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	30.748,55	30.748,55
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	122.221,00	122.221,00
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	4.565.623,50	4.640.323,83
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	775.581,25	4.116.731,96
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	13.365,98	13.365,98
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	788.947,23	4.130.097,94
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		393.715,00	337.289,38

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende

cedere

- 2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).
- 3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.
- 4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 24 del 12/06/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
1	Semplificazione amministrativa e funzionamento del comune
2	Sicurezza e prevenzione
3	Lavori pubblici - edilizia scolastica - mobilità' ciclopedonale
4	Cultura e valorizzazione e tutela della nostra storia
5	Sport e associazioni
6	Politiche sociali - Politiche scolastiche
7	Ambiente e opere ambientali
8	Urbanistica e governo del territorio
9	Protezione civile
10	Economia locale e lavoro
11	Agricoltura
12	Energie rinnovabili

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 Limena è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2019/2021 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso.

STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2019 - 2021

Linea programmatica: 1 Semplificazione amministrativa e funzionamento del comune

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

Linea programmatica: 2 Sicurezza e prevenzione

Ambito strategico	Ambito operativo
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa
	Sistema integrato di sicurezza urbana
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 3 Lavori pubblici - edilizia scolastica - mobilità' ciclopedonale

Ambito strategico	Ambito operativo
edilizia scolastica	Istruzione prescolastica
	Altri ordini di istruzione
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)
	Istruzione universitaria
	Istruzione tecnica superiore
	Servizi ausiliari all'istruzione
	Diritto allo studio
	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)
lavori pubblici	
mobilita' ciclopedonale	

Linea programmatica: 4 Cultura e valorizzazione e tutela della nostra storia

Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 5 Sport e associazioni

Ambito strategico	Ambito operativo
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero
	Giovani
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 6 Politiche sociali - Politiche scolastiche

Ambito strategico	Ambito operativo
Politiche sociali	Urbanistica e assetto del territorio
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)
Politiche scolastiche	

Linea programmatica: 7 Ambiente e opere ambientali

Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	Rifiuti
	Servizio idrico integrato
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 8 Urbanistica e governo del territorio

Ambito strategico	Ambito operativo
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario
	Trasporto pubblico locale
	Trasporto per vie d'acqua
	Altre modalità di trasporto
	Viabilità e infrastrutture stradali
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 9 Protezione civile

Ambito strategico	Ambito operativo
Soccorso civile	Sistema di protezione civile
	Interventi a seguito di calamità naturali
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 10 Economia locale e lavoro

Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
	Ricerca e innovazione
	Reti e altri servizi di pubblica utilità
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 11 Agricoltura

Ambito strategico	Ambito operativo
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
	Caccia e pesca
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea programmatica: 12 Energie rinnovabili

Ambito strategico	Ambito operativo
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.511.934,50	76.731,96	0,00	1.588.666,46	1.543.434,83	90.097,94	0,00	1.633.532,77	1.541.240,62	45.097,94	0,00	1.586.338,56
3	322.200,00	0,00	0,00	322.200,00	322.700,00	0,00	0,00	322.700,00	322.700,00	0,00	0,00	322.700,00
4	434.700,00	462.215,27	0,00	896.915,27	447.700,00	0,00	0,00	447.700,00	447.700,00	0,00	0,00	447.700,00
5	151.900,00	0,00	0,00	151.900,00	160.550,00	0,00	0,00	160.550,00	160.550,00	0,00	0,00	160.550,00
6	131.100,00	0,00	0,00	131.100,00	128.800,00	3.350.000,00	0,00	3.478.800,00	128.800,00	0,00	0,00	128.800,00
8	289.000,00	0,00	0,00	289.000,00	294.000,00	0,00	0,00	294.000,00	294.000,00	0,00	0,00	294.000,00
9	43.300,00	0,00	0,00	43.300,00	40.400,00	0,00	0,00	40.400,00	37.376,63	0,00	0,00	37.376,63
10	659.550,00	250.000,00	0,00	909.550,00	661.550,00	690.000,00	0,00	1.351.550,00	672.967,93	191.634,02	0,00	864.601,95
11	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
12	966.089,00	0,00	0,00	966.089,00	984.189,00	0,00	0,00	984.189,00	983.354,63	0,00	0,00	983.354,63
14	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00
16	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
17	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
20	138.071,00	0,00	0,00	138.071,00	137.221,00	0,00	0,00	137.221,00	137.221,00	0,00	0,00	137.221,00
50	0,00	0,00	271.494,00	271.494,00	0,00	0,00	215.068,38	215.068,38	0,00	0,00	187.300,00	187.300,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	1.075.000,00	1.075.000,00	0,00	0,00	1.075.000,00	1.075.000,00	0,00	0,00	1.075.000,00	1.075.000,00
TOTALI:	4.687.844,50	788.947,23	1.346.494,00	6.823.285,73	4.762.544,83	4.130.097,94	1.290.068,38	10.182.711,15	4.767.910,81	236.731,96	1.262.300,00	6.266.942,77

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.270.863,22	190.342,95	0,00	2.461.206,17
3	478.186,70	0,00	0,00	478.186,70
4	601.850,29	748.511,94	0,00	1.350.362,23
5	243.413,49	0,00	0,00	243.413,49
6	192.714,57	0,00	0,00	192.714,57
8	454.901,50	195,20	0,00	455.096,70
9	50.551,15	0,00	0,00	50.551,15
10	1.131.306,43	254.871,35	0,00	1.386.177,78
11	15.156,44	0,00	0,00	15.156,44
12	1.569.936,05	0,00	0,00	1.569.936,05
14	31.639,63	0,00	0,00	31.639,63
16	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
17	7.608,00	0,00	0,00	7.608,00
20	15.850,00	0,00	0,00	15.850,00
50	0,00	0,00	271.494,00	271.494,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	1.272.636,86	1.272.636,86
TOTALI:	7.067.977,47	1.193.921,44	1.544.130,86	9.806.029,77

9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020

SEZIONE

OPERATIVA

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.822,40	181.953,47	110.822,73	110.822,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.822,40	181.953,47	110.822,73	110.822,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	71.131,07	Previsione di competenza	110.892,68	110.822,40	110.822,73	110.822,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.336,28	181.953,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	71.131,07	Previsione di competenza	110.892,68	110.822,40	110.822,73	110.822,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.336,28	181.953,47		

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	124.200,00	188.327,11	124.200,00	124.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	124.200,00	188.327,11	124.200,00	124.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	64.127,11	Previsione di competenza	116.745,63	124.200,00	124.200,00	124.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.866,52	188.327,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.127,11	Previsione di competenza	116.745,63	124.200,00	124.200,00	124.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.866,52	188.327,11		

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.000,00	70.863,57	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	60.000,00	70.863,57	60.000,00	60.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.600,00	235.296,17	147.600,00	147.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200.600,00	306.159,74	207.600,00	207.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	105.559,74	190.306,36	200.600,00	207.600,00	207.600,00
			211.718,53	306.159,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	105.559,74	190.306,36	200.600,00	207.600,00	207.600,00
			211.718,53	306.159,74		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.000,00	252.529,47	166.000,00	166.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	160.000,00	252.529,47	166.000,00	166.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	92.529,47	Previsione di competenza	174.430,02	160.000,00	166.000,00	166.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.576,49	252.529,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.529,47	Previsione di competenza	174.430,02	160.000,00	166.000,00	166.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.576,49	252.529,47		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	165.200,00	332.576,60	174.200,00	127.005,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	165.200,00	332.576,60	174.200,00	127.005,79

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	96.771,52	Previsione di competenza	132.100,00	120.200,00	129.200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	182.111,62	216.971,52	
2	Spese in conto capitale	70.605,08	Previsione di competenza	1.060.000,00	45.000,00	45.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.159.370,37	115.605,08	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	167.376,60	Previsione di competenza	1.192.100,00	165.200,00	174.200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.341.481,99	332.576,60	

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	155.100,00	256.396,71	141.600,00	141.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	155.100,00	256.396,71	141.600,00	141.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	101.296,71	Previsione di competenza	179.205,98	155.100,00	141.600,00	141.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	189.505,67	256.396,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	101.296,71	Previsione di competenza	179.205,98	155.100,00	141.600,00	141.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	189.505,67	256.396,71		

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100.500,00	155.871,07	100.500,00	100.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100.500,00	155.871,07	100.500,00	100.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	55.371,07	Previsione di competenza	92.666,85	100.500,00	100.500,00	100.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.199,26	155.871,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.371,07	Previsione di competenza	92.666,85	100.500,00	100.500,00	100.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.199,26	155.871,07		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	52.915,00	84.445,75	52.915,00	52.915,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	52.915,00	84.445,75	52.915,00	52.915,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	31.530,75	Previsione di competenza	48.000,00	52.915,00	52.915,00	52.915,00
			di cui già impegnate		671,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.072,07	84.445,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.530,75	Previsione di competenza	48.000,00	52.915,00	52.915,00	52.915,00
			di cui già impegnate		671,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.072,07	84.445,75		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.000,00	23.016,00	13.000,00	13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.000,00	23.016,00	13.000,00	13.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	10.016,00	Previsione di competenza	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.916,00	23.016,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.016,00	Previsione di competenza	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.916,00	23.016,00		

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	182.797,10	206.991,39	182.797,10	182.797,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	182.797,10	206.991,39	182.797,10	182.797,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	85.691,39	Previsione di competenza	188.756,14	182.797,10	182.797,10	182.797,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato		30.748,55	30.748,55	30.748,55
			Previsione di cassa	158.269,68	206.991,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	85.691,39	Previsione di competenza	188.756,14	182.797,10	182.797,10	182.797,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato		30.748,55	30.748,55	30.748,55
			Previsione di cassa	158.269,68	206.991,39		

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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	323.531,96	472.938,86	359.897,94	359.897,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	323.531,96	472.938,86	359.897,94	359.897,94

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	106.400,99	Previsione di competenza	293.500,00	291.800,00	314.800,00	314.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	325.563,39	398.200,99		
2	Spese in conto capitale	56.371,89	Previsione di competenza	40.971,96	31.731,96	45.097,94	45.097,94
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato		13.365,98	13.365,98	13.365,98
			Previsione di cassa	70.313,94	74.737,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	162.772,88	Previsione di competenza	334.471,96	323.531,96	359.897,94	359.897,94
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato		13.365,98	13.365,98	13.365,98
			Previsione di cassa	395.877,33	472.938,86		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	322.200,00	478.186,70	322.700,00	322.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	322.200,00	478.186,70	322.700,00	322.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	155.986,70	Previsione di competenza	327.941,98	322.200,00	322.700,00	322.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	364.946,63	478.186,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	155.986,70	Previsione di competenza	327.941,98	322.200,00	322.700,00	322.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	364.946,63	478.186,70		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	104.500,00	145.319,28	106.500,00	106.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	104.500,00	145.319,28	106.500,00	106.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	40.819,28	Previsione di competenza	130.844,53	104.500,00	106.500,00	106.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.293,88	145.319,28		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.819,28	Previsione di competenza	130.844,53	104.500,00	106.500,00	106.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.293,88	145.319,28		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	576.715,27	917.855,87	119.000,00	119.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	576.715,27	917.855,87	119.000,00	119.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	54.843,93	Previsione di competenza	117.500,00	114.500,00	119.000,00	119.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	174.555,47	169.343,93		
2	Spese in conto capitale	286.296,67	Previsione di competenza	817.751,42	462.215,27		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	835.108,60	748.511,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	341.140,60	Previsione di competenza	935.251,42	576.715,27	119.000,00	119.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.009.664,07	917.855,87		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	166.700,00	238.187,08	173.200,00	173.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	166.700,00	238.187,08	173.200,00	173.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	71.487,08	Previsione di competenza	169.200,00	166.700,00	173.200,00	173.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	187.235,63	238.187,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	71.487,08	Previsione di competenza	169.200,00	166.700,00	173.200,00	173.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	187.235,63	238.187,08		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	51.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.000,00	49.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	51.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.000,00	49.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	151.900,00	243.413,49	160.550,00	160.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	151.900,00	243.413,49	160.550,00	160.550,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	91.513,49	Previsione di competenza	158.948,55	151.900,00	160.550,00	160.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	185.815,87	243.413,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	91.513,49	Previsione di competenza	158.948,55	151.900,00	160.550,00	160.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	185.815,87	243.413,49		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.100,00	192.714,57	3.478.800,00	128.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.100,00	192.714,57	3.478.800,00	128.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	61.614,57	Previsione di competenza	133.400,00	131.100,00	128.800,00	128.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.498,69	192.714,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			3.350.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.840,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	61.614,57	Previsione di competenza	133.400,00	131.100,00	3.478.800,00	128.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	204.338,69	192.714,57		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	289.000,00	455.096,70	294.000,00	294.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	289.000,00	455.096,70	294.000,00	294.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	165.901,50	283.054,75	289.000,00	294.000,00	294.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	378.740,25	454.901,50	
2	Spese in conto capitale	195,20	20.000,00			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	20.195,20	195,20	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	166.096,70	Previsione di competenza	303.054,75	289.000,00	294.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	398.935,45	455.096,70	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.500,00	3.943,79	3.100,00	2.695,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.500,00	3.943,79	3.100,00	2.695,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	443,79	Previsione di competenza	3.900,00	3.500,00	3.100,00	2.695,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.359,33	3.943,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	443,79	Previsione di competenza	3.900,00	3.500,00	3.100,00	2.695,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.359,33	3.943,79		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.800,00	46.607,36	37.300,00	34.681,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	39.800,00	46.607,36	37.300,00	34.681,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	6.807,36	Previsione di competenza	40.100,00	39.800,00	37.300,00	34.681,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.462,21	46.607,36		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.807,36	Previsione di competenza	40.100,00	39.800,00	37.300,00	34.681,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.462,21	46.607,36		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	909.550,00	1.386.177,78	1.351.550,00	864.601,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	909.550,00	1.386.177,78	1.351.550,00	864.601,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	471.756,43	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	654.329,53	659.550,00	661.550,00
			Previsione di cassa	783.486,14	1.131.306,43	
2	Spese in conto capitale	4.871,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	660.000,00	250.000,00	690.000,00
			Previsione di cassa	674.509,35	254.871,35	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	476.627,78	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	1.314.329,53	909.550,00	1.351.550,00
				1.457.995,49	1.386.177,78	864.601,95

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.500,00	15.156,44	10.500,00	10.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.500,00	15.156,44	10.500,00	10.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	4.656,44	Previsione di competenza	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.645,36	15.156,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.656,44	Previsione di competenza	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.645,36	15.156,44		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.539,00	207.138,55	130.000,00	130.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.539,00	207.138,55	130.000,00	130.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	79.599,55	Previsione di competenza	138.000,00	127.539,00	130.000,00	130.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.631,33	207.138,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	79.599,55	Previsione di competenza	138.000,00	127.539,00	130.000,00	130.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.631,33	207.138,55		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.300,00	78.153,12	48.300,00	48.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.300,00	78.153,12	48.300,00	48.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	29.853,12	Previsione di competenza	49.800,00	48.300,00	48.300,00	48.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.380,97	78.153,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.853,12	Previsione di competenza	49.800,00	48.300,00	48.300,00	48.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.380,97	78.153,12		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	441.700,00	734.588,24	447.700,00	447.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	441.700,00	734.588,24	447.700,00	447.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	292.888,24	Previsione di competenza	449.097,70	441.700,00	447.700,00	447.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	489.885,81	734.588,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	292.888,24	Previsione di competenza	449.097,70	441.700,00	447.700,00	447.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	489.885,81	734.588,24		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.000,00	80.287,23	59.389,00	59.389,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.000,00	80.287,23	59.389,00	59.389,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	23.287,23	Previsione di competenza	61.500,00	57.000,00	59.389,00	59.389,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.430,39	80.287,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.287,23	Previsione di competenza	61.500,00	57.000,00	59.389,00	59.389,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.430,39	80.287,23		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	112.250,00	183.035,56	112.000,00	111.165,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	112.250,00	183.035,56	112.000,00	111.165,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	70.785,56	Previsione di competenza	118.500,00	112.250,00	112.000,00	111.165,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.103,55	183.035,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	70.785,56	Previsione di competenza	118.500,00	112.250,00	112.000,00	111.165,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.103,55	183.035,56		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		170.773,00	2.800.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		170.773,00	2.800.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	128.500,00	11.553,86	-2.670.600,00	129.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	128.500,00	182.326,86	129.400,00	129.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	53.826,86	Previsione di competenza	132.900,00	128.500,00	129.400,00	129.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	143.018,09	182.326,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.826,86	Previsione di competenza	132.900,00	128.500,00	129.400,00	129.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	143.018,09	182.326,86		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	7.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,00	7.500,00	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	5.000,00	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.500,00	7.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.000,00	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.500,00	7.500,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00	23.000,00	8.000,00	8.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00	23.000,00	8.000,00	8.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.300,00	73.906,49	46.900,00	46.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.300,00	96.906,49	54.900,00	54.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	48.606,49	Previsione di competenza	49.422,71	48.300,00	54.900,00	54.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.083,72	96.906,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.606,49	Previsione di competenza	49.422,71	48.300,00	54.900,00	54.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.083,72	96.906,49		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		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	2.000,00	1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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	2.000,00	1.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00	9.039,78	8.000,00	8.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00	9.039,78	8.000,00	8.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.500,00	21.599,85	10.500,00	10.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.500,00	30.639,63	18.500,00	18.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	12.139,63	Previsione di competenza	20.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.780,48	30.639,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.139,63	Previsione di competenza	20.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.780,48	30.639,63		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	4.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	4.000,00		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 1 Fonti energetiche

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.000,00	7.608,00	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	7.608,00	8.000,00	8.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	1.608,00	Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.608,00	7.608,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.608,00	Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.608,00	7.608,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.000,00	15.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.000,00	15.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	122.221,00		122.221,00	122.221,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.221,00		122.221,00	122.221,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	103.890,00	122.221,00	122.221,00	122.221,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	103.890,00	122.221,00	122.221,00	122.221,00
			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	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	850,00	850,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	850,00	850,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.500,00	850,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		850,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.500,00	850,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		850,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	271.494,00	271.494,00	215.068,38	187.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	271.494,00	271.494,00	215.068,38	187.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	372.268,00	271.494,00	215.068,38	187.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	372.268,00	271.494,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	372.268,00	271.494,00	215.068,38	187.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	372.268,00	271.494,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.075.000,00	1.272.636,86	1.075.000,00	1.075.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.075.000,00	1.272.636,86	1.075.000,00	1.075.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	197.636,86	Previsione di competenza	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.125.455,49	1.272.636,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	197.636,86	Previsione di competenza	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.125.455,49	1.272.636,86		

10. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2019 / 2021

Per l'elenco annuale delle opere pubbliche si rimanda al quadro della Sezione operativa

11. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE

La spesa stanziata per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2019-2021, tiene conto della programmazione del fabbisogno di personale nel rispetto:

- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- dei vincoli sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio (art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, comma 228 della Legge 208/2015 e art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016).
- degli oneri finanziari derivati dal nuovo C.C.N.L. Funzioni Locali sottoscritto il 21/05/2018.

Nel corso dell'esercizio, le risorse destinate al trattamento accessorio del personale in sede di contrattazione integrativa dovranno rispettare il limite di spesa disposto dal comma 236 della Legge 208/2015 e dall'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017.

Come previsto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 la previsione per gli anni 2019, 2020 e 2021 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 1.354.994,07.

Previsioni	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	1.096.500,00	1.096.500,00	1.096.500,00
I.R.A.P.	70.677,50	70.677,50	70.677,50
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Altre spese per il personale	137.000,00	138.000,00	138.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.308.677,50	1.309.677,50	1.309.677,50

12. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019/2021

L'art. 58, "Ricognizione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni ed altri enti locali" del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito in Legge 6 agosto 2008, al comma 1 prevede: «Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione».

Con deliberazione consiliare n. 54 del 21/12/2017 è stato approvato il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari sulla base del quale l'introito derivante dall'alienazione dei beni immobili nel periodo 2018-2020 ammonta prudenzialmente ad € 1.835.302,50.