

COMUNE DI MILAZZO

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

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

Il presente documento che dovrebbe contenere le linee di mandato in coerenza con il programma elettorale, risente, in realtà, della particolare condizione in cui versa il Comune di Milazzo che ha, di fatto, impedito, una reale programmazione. La principale anomalia si rinviene nella circostanza che la pianificazione strategica registra la sua prima consacrazione in un atto formale quando i primi tre anni di amministrazione sono spirati; la seconda, che anche per il tempo residuo del mandato, ad oggi è difficile offrire una programmazione di dettaglio mancando elementi certi cui ancorarne la effettiva traduzione in atti di amministrazione attiva.

All'atto dell'insediamento dell'amministrazione in carica, infatti, l'ente ha visto annullare la dichiarazione di dissesto effettuata nel 2013 sicché, la repentina interruzione del processo di risanamento avviato prima che se ne potessero apprezzare effetti positivi, unitamente all'opera di ricostruzione degli ultimi tre anni di attività amministrativa imposta dalla Corte dei Conti ed all'accesso ispettivo svolto dalla Ragioneria Generale dello Stato su impulso dei Giudici contabili, ha suggerito di concentrare tutti gli sforzi della struttura nell'accertamento delle condizioni finanziarie effettive dell'ente e nella "difesa" della possibilità di mantenere inalterato il livello dei servizi essenziali a fronte di una ripresa delle azioni esecutive da parte degli innumerevoli creditori del comune. Tale stato di cose ha determinato, come detto, un aggiornamento della strategia dell'amministrazione che ha adattato gli obiettivi agli strumenti effettivamente e realmente azionabili.

Si consideri, ancora, che al momento dell'insediamento della nuova amministrazione, l'ultimo bilancio di previsione approvato risultava essere quello dell'anno 2013, pluriennale 2015 in pendenza dei termini, invero ampiamente scaduti, per l'approvazione degli strumenti mancanti siccome disposto dal TUEL e dal Ministero dell'Interno in sede di parere reso sull'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato, con prospettiva, di lì a qualche mese, in assenza di ragioniere generale, di vedere il comune del tutto privo di documenti autorizzatori della spesa.

In questo quadro, pur descritto sommariamente, l'evoluzione delle analisi operate e delle verifiche effettuate, ha condotto l'ente, già nel novembre 2016 alla dichiarazione di dissesto. Del che era stata ritenuta sin dall'inizio del mandato la possibilità, sicché, nel (ri)programmare gli obiettivi strategici si sono privilegiate le iniziative volte ad eliminare le criticità che avevano mantenuto il comune in una condizione di disordine organizzativo e finanziario, privilegiando le misure di contenimento e razionalizzazione della spesa,

assicurando standard accettabili dei servizi, compatibilmente con la condizione di gestione provvisoria, quando non di totale mancanza di strumenti finanziari di riferimento in cui si è trovato l'ente. In particolare, si è deciso di riorganizzare in maniera più funzionale la struttura amministrativa restituendo al personale compiti e mansioni compatibili col profilo di inquadramento a cominciare dalla formale attribuzione della responsabilità di procedimento alle categorie C. Nel contempo sono state eliminate le illegittime integrazioni salariali al personale a tempo determinato, sospesi tutti gli istituti determinanti il diritto al salario accessorio ed eliminate le posizioni organizzative – queste ultime anche in ragione della non corretta originaria istituzione – a causa della mancata stipulazione del contratto decentrato. Scelte, queste, che se per un verso hanno restituito regolarità e legittimità alle politiche sul personale dell'ente, per altro verso hanno determinato un irrigidimento della struttura per il cui riassorbimento sono stati necessari tempo e chiarimenti ripetuti. Gli uffici, quindi, sono stati tutti orientati alle attività di riaccertamento dei residui al 31.12.2014, adempimento indispensabile per il passaggio verso il sistema di contabilità armonizzata ed alla celebrazione delle gare per i tempi possibili, finalizzate a rendere i servizi basilari. Uno degli obiettivi ritenuti maggiormente qualificanti e possibili da realizzare, pur nella difficoltà generale descritta e nella ulteriore determinata dal mancato avvio delle attività da parte degli organi per legge competenti, è stato quello della modifica, culturale ed organizzativa, del servizio di igiene urbana, con la programmazione del graduale passaggio dal sistema a cassonetto stradale a quello porta a porta, con conseguente aumento delle percentuali di raccolta differenziata e allineamento alle politiche regionali in conformità alle prescrizioni nazionali ed europee. Ciò anche nella fase di passaggio dalla gestione col sistema delle ordinanze (a monte delle quali è stata prevista, in discontinuità col passato ed in conformità ai principi ispiratori del codice dei contratti pubblici una procedura selettiva) a quella definitiva aggiudicata con regolare gara d'appalto per la quale si è previsto ed effettuato l'adeguamento del piano d'intervento e successivamente alla sua approvazione avviata la gara d'appalto settennale. Sempre nel settore della protezione dell'ambiente, si è programmato di perseguire, con determinazione, l'istituzione dell'area marina protetta di Capo Milazzo, dando seguito alle attività già poste in essere. Risultato, questo, conseguito nel corso dell'anno 2018. Tra gli obiettivi strategici, si è ritenuto di considerare una modifica sostanziale dei rapporti con le industrie pesanti presenti sul territorio, promuovendo un sistema di relazioni che, nel rispetto delle reciproche funzioni e senza mortificare la libertà di iniziativa economica, consentisse di migliorare la qualità dell'ambiente e, quindi, della

vita dei cittadini. Ciò, in particolare, mentre era in corso il procedimento per il rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale presso il competente Ministero dell'Ambiente.

In un quadro più generale teso a rendere meno forte per i cittadini la percezione delle difficoltà dell'ente, al fine di non innescare meccanismi di sfiducia con effetti depressivi sull'economia locale, si è ritenuto che uno degli obiettivi perseguibili, pur con difficoltà, fosse quello di mantenere il decoro della città ad un livello accettabile, anche attraverso una più rigorosa gestione del rapporto con le imprese affidatarie del servizio di igiene urbana.

Nella difficile situazione descritta, e consapevoli della necessità di incoraggiare o quantomeno di non essere d'ostacolo alla crescita turistica del territorio, favorita da una congiuntura internazionale che ha dirottato consistenti flussi di viaggiatori verso le mete del sud d'Italia, in assenza di risorse finanziarie da investire nelle politiche di promozione del territorio, si è scelto di stimolare l'imprenditoria locale a sostenere le attività culturali e del tempo libero indispensabili ad assicurare la crescita economica e sociale della comunità, oltre che a rendere gradevole la permanenza o il transito nella città di Milazzo. In questa prospettiva si è ritenuto di valorizzare le competenze locali mettendo loro a disposizione le strutture pubbliche per l'organizzazione e gestione di eventi di interesse generale. Obiettivo che si è declinato con successo e che ha consentito una vivacità culturale che non si sarebbe potuta conseguire con altre formule. Nel contempo si è lavorato per mantenere a livelli accettabili la città fortificata che pure, per estensione e caratteristiche, presenta non poche difficoltà di gestione.

Un settore particolarmente delicato aggredito al di sopra delle reali possibilità dell'ente è stato quello delle manutenzioni e della gestione degli impianti e del patrimonio comunali. La condizione di grave obsolescenza della rete idrica e fognaria, unitamente alla decennale mancanza di programmazione della attività manutentive, ha imposto continue riparazioni, sempre garantite ancorché in tempi talvolta lunghi. L'amministrazione sin dal suo insediamento ha avvertito come prioritario l'efficientamento dell'impianto comunale di depurazione, pur nella consapevolezza del sottodimensionamento dello stesso rispetto alle esigenze della comunità. Gli sforzi compiuti hanno consentito di ottimizzarne la gestione conseguendo risultati lusinghieri e, allo stesso tempo, risparmi considerevoli. Nel processo di normalizzazione, si è fissato l'obiettivo di affrancare il comune dal mercato di salvaguardia nel quale era da molti anni precipitato a

causa delle costanti morosità. Un percorso assai complesso che ha imposto la ricostruzione di migliaia di posizioni e l'individuazione di un modello di gestione che consentisse di centrare un risultato apparentemente banale che, viceversa, avrebbe consentito di realizzare significativi risparmi nel costo dell'energia stimati in oltre 700 mila euro/anno. Risultato brillantemente conseguito nel corso del 2018 grazie ad uno sforzo significativo di un pezzo della struttura che ha raccolto la “sfida” cogliendone la portata strategica. Ulteriore obiettivo individuato è stato quello della stabilizzazione del personale precario che, con l'approvazione degli strumenti finanziari potrà essere centrato, pur nei limiti e con i vincoli previsti dalle disposizioni di legge vigenti.

Con il successivo documento di programmazione, che per la prima volta dall'insediamento conterrà almeno una annualità di programmazione dell'amministrazione in carica, sarà possibile ulteriormente integrare la narrazione delle attività compiute in relazione agli obiettivi fissati, con una più dettagliata indicazione degli orizzonti programmatici di mandato.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018 - 2019

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Milazzo

1. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

1.1 – POPOLAZIONE ED ECONOMIA INSEDIATA

Popolazione residente: 31.473 abitanti

Nuclei familiari: 13.377

Media componenti famiglia: 2,35

IMPRESE TOTALI	3.327
delle quali artigiane	526
delle quali:	
ATTIVE	2.763
INATTIVE	558
SOSPESE	6
CESSATE	2.979 (artig. 51)

ATTIVITA' ISTAT

AGRICOLTURA, SILVICOLTURA E PESCA	258
ESTRAZIONE DI MINERALI DA CAVE E MINIERE	1
ATTIVITA' MANIFATTURIERE	195
FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA, GAS, VAPORE E ARIA CONDIZIONATA	1
FORNITURA DI ACQUA, RETI FOGNARIE ...	4
COSTRUZIONI	320
COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO; RIPARAZIONE AUTOMOBILI	1.050
TRASPORTO E MAGAZZINAGGIO	115
ATTIVITA' DEI SERVIZI DI ALLOGGIO E RISTORAZIONE	288
SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	78
ATTIVITA' FINANZIARIE E ASSICURATIVE	91
ATTIVITA' IMMOBILIARI	49

ATTIVITA' PROFESSIONALI, SCIENTIFICHE E TECNICHE	81
NOLEGGIO, AGENZIE DI VIAGGIO, SERVIZI DI SUPPORTO ALLE IMPRESE	135
AMMINISTRAZIONE PUBBLICA E DIFESA; ASSICURAZIONE SOCIALE ...	1
ISTRUZIONE	35
SANITA' E ASSISTENZA SOCIALE	64
ATTIVITA' ARTISTICHE, SPORTIVE, DI INTRATTENIMENTO ...	60
ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI	129

INDUSTRIA

La presenza di un impianto di raffinazione del petrolio ha rappresentato, storicamente, uno degli assi portanti dell'economia cittadina che, in anni passati, ha assicurato occupazione a molte famiglie del territorio determinando uno spostamento delle attività dal lavoro autonomo nel settore agricolo verso il lavoro dipendente. Tale tendenza si è invertita negli ultimi due decenni, sia per la progressiva contrazione dei livelli occupazionali nello stabilimento, sia per il rinnovato slancio fatto registrare dalle attività agricole. Alla locale raffineria si aggiungono industrie minori che pure contano un significativo numero di addetti.

AGRICOLTURA

Il comparto agricolo resta uno dei settori di maggior pregio dell'economia cittadina. Nel tempo si è passati dalla coltivazione in misura prevalente degli ortaggi e delle primizie a quella di fiori e piante. Tale significativa modifica della struttura organizzativa delle locali aziende è stata stimolata dalla capacità di giovani imprenditori di selezionare specie capaci di competere sui mercati internazionali e rappresenta un elemento centrale del tessuto economico. Più di recente si registra un'intensificazione delle colture biologiche in linea con le tendenze del mercato dei consumatori.

SERVIZI

La presenza del porto, oltre a segnare la storia e la cultura della città di Milazzo, costituisce un pilastro dell'economia cittadina ed

una possibile fonte di crescita economica e sociale sulla quale l'intera cittadinanza conta. I servizi nati a margine di tale settore, altamente specializzati, accolgono un numero di addetti rilevante.

TURISMO

Il comparto turistico rappresenta il segmento economico maggiormente dinamico ed in rapida espansione. Gli investimenti pubblici per la valorizzazione del patrimonio storico-artistico-architettonico, le bellezze naturalistiche ed una serie di modifiche dei comportamenti dei consumatori, costituiscono i principali elementi di spinta del settore che, in pochi anni, ha fatto registrare un incremento della capacità recettiva che ha ormai superato i 1500 posti letto.

COMMERCIO ED ARTIGIANATO

Anche il settore commerciale costituisce un elemento di vivacità della economia cittadina. La presenza di un grosso centro commerciale alle porte della città e gli effetti ancora non completamente riassorbiti della crisi economica dell'ultimo decennio hanno imposto un riassetto del comparto che, ancora, non ha recuperato piena stabilità. In questa dinamica, però, si sono imposte nel panorama provinciale, le imprese di ristorazione che costituiscono causa ed effetto dell'incremento di presenze in città, anche in ragione dell'affermarsi della cultura del buon cibo. In linea con le caratteristiche demografiche ed economiche della città si presenta il settore artigianale.

1.2 Struttura amministrativa

La struttura organizzativa dell'ente nel 2016 era articolata nei seguenti 4 Settori: Settore I (Affari Generali e Politiche Sociali) Settore II (Finanza e Tributi), Settore III (Polizia Municipale) e Settore IV (Ambiente e Territorio).

Fino al mese di settembre del 2016 risultavano in servizio n. 171 unità di personale a tempo indeterminato di cui solo due di dirigenti, con profilo professionale rispettivamente di "Amministrativo" e "Polizia Municipale"; al primo, dott. Michele Bucolo, è stata assegnata la responsabilità del Settore I e ad interim del Settore II, mentre al secondo, dott.ssa Giuseppa Puleo, è stata assegnata la responsabilità del Settore III e ad interim quella del Settore IV.

Nel mese di settembre, a seguito di autorizzazione della Commissione Ministeriale per la stabilità finanziaria degli enti locali presso il Ministero dell'interno, il Comune ha proceduto all'assunzione di altri due dirigenti, uno con profilo professionale "Contabile" e l'altro con profilo professionale "Tecnico". Al primo, dott. Francesco Consiglio, è stata assegnata la responsabilità del Settore II ed al secondo, ing. Raffaele Cucinotta, la Responsabilità del Settore Tecnico.

Non è stata attribuita ad alcun dipendente la titolarità di posizioni organizzative, in considerazione della rilevata assenza di contratto decentrato a far data dal 2010. Ciò ha determinato la necessità di procedere ad una complessa operazione di ricostruzione e verifica dei fondi per il trattamento accessorio del personale dipendente, la cui determinazione costituisce il presupposto per poter stipulare il contratto decentrato; quest'ultimo stabilisce le modalità di utilizzo delle risorse disponibili e destinabili, in conformità alle norme fissate dalla legge e dalla contrattazione collettiva nazionale, al salario accessorio del personale, tra cui figurano le indennità attribuibili ai dipendenti incaricati di posizione organizzativa.

Presso l'ente nel 2016 risultavano in servizio n. 169 unità (ad oggi ridotte a n. 162) di cui n. 146 ex L. R. n. 16/2006 con impegno settimanale pari a 24 ore e n. 23 ex art. 12 della L.R. n. 13/09 con impegno settimanale pari a 18 ore.

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

2.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

Il Programma triennale della opere pubbliche è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n.85 del 6 novembre 2018, il cui contenuto con il presente Documento viene integralmente recepito.

2.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	13.383.869,09	17.938.805,05	20.388.192,31	21.366.651,74	21.324.099,69	21.280.659,02	4,799
Contributi e trasferimenti correnti	9.712.312,91	8.257.192,88	9.003.654,47	8.740.773,32	8.044.017,59	13.054.988,60	- 2,919
Extratributarie	4.591.159,99	4.261.008,19	4.129.115,41	4.164.735,03	4.447.328,02	4.929.222,43	0,862
TOTALE ENTRATE CORRENTI	27.687.341,99	30.457.006,12	33.520.962,19	34.272.160,09	33.815.445,30	39.264.870,05	2,240
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	298.858,44	317.764,72	194.001,36	0,00	6,326
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	27.687.341,99	30.457.006,12	33.819.820,63	34.589.924,81	34.009.446,66	39.264.870,05	2,277
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.023.530,69	1.485.775,05	1.021.893,26	2.706.352,25	5.274.847,86	415.000,00	164,837
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	2.500.039,12	19.116.873,62	22.788.495,07	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	632.643,65	547.641,23	0,00	0,00	- 13,436

TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	3.523.569,81	20.602.648,67	24.443.031,98	3.253.993,48	5.274.847,86	415.000,00	- 86,687
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	24.229.685,45	21.682.831,62	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00	- 72,790
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	24.229.685,45	21.682.831,62	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00	- 72,790
TOTALE GENERALE (A+B+C)	55.440.597,25	72.742.486,41	69.331.641,80	40.855.672,59	47.784.294,52	48.179.870,05	- 41,072

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	10.377.835,55	17.291.018,59	15.510.504,07	13.272.693,89	- 14,427
Contributi e trasferimenti correnti	8.821.892,36	8.768.836,64	991.069,20	6.155.465,59	521,093
Extratributarie	3.113.421,37	3.652.970,15	0,00	3.451.006,00	0,000
TOTALE ENTRATE CORRENTI	22.313.149,28	29.712.825,38	16.501.573,27	22.879.165,48	38,648
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	22.313.149,28	29.712.825,38	16.501.573,27	22.879.165,48	38,648
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.051.036,16	1.828.219,01	0,00	2.637.770,92	0,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	2.500.039,12	17.860.665,62	0,00	236.195,39	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	3.551.075,28	19.688.884,63	0,00	2.873.966,31	0,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	24.229.685,45	21.682.831,62	0,00	3.011.754,30	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	24.229.685,45	21.682.831,62	0,00	3.011.754,30	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	50.093.910,01	71.084.541,63	16.501.573,27	28.764.886,09	74,316

2.4 ANALISI DELLE RISORSE

2.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	13.383.869,09	17.938.805,05	20.388.192,31	21.366.651,74	21.324.099,69	21.280.659,02	4,799

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	10.377.835,55	17.291.018,59	15.510.504,07	13.272.693,89	- 14,427

2.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	9.712.312,91	8.257.192,88	9.003.654,47	8.740.773,32	8.044.017,59	13.054.988,60	- 2,919

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	8.821.892,36	8.768.836,64	991.069,20	6.155.465,59	521,093

2.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	4.591.159,99	4.261.008,19	4.129.115,41	4.164.735,03	4.447.328,02	4.929.222,43	0,862

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	3.113.421,37	3.652.970,15	0,00	3.451.006,00	0,000

2.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.023.530,69	1.485.775,05	1.021.893,26	2.706.352,25	5.274.847,86	415.000,00	164,837
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	2.500.039,12	19.116.873,62	22.788.495,07	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	3.523.569,81	20.602.648,67	23.810.388,33	2.706.352,25	5.274.847,86	415.000,00	- 88,633

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.051.036,16	1.828.219,01	0,00	2.637.770,92	0,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	2.500.039,12	17.860.665,62	0,00	236.195,39	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

TOTALE	3.551.075,28	19.688.884,63	0,00	2.873.966,31	0,000
---------------	---------------------	----------------------	-------------	---------------------	--------------

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

2.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		708.687,98	707.634,35	582.245,86
(+) 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)		708.687,98	707.634,35	582.245,86

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	30.457.006,12	33.520.962,19	34.272.160,09

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,326	2,111	1,698

2.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	24.229.685,45	21.682.831,62	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00	- 72,790
TOTALE	24.229.685,45	21.682.831,62	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00	- 72,790

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	24.229.685,45	21.682.831,62	0,00	3.011.754,30	0,000
TOTALE	24.229.685,45	21.682.831,62	0,00	3.011.754,30	0,000

2.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		22.935.699,44			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		317.764,72	194.001,36	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		34.272.160,09	33.815.445,30	39.264.870,05
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		33.222.509,59	32.731.351,72	37.558.333,18
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>194.001,36</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>2.119.834,98</i>	<i>2.678.063,81</i>	<i>2.890.255,33</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				

F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		1.324.415,22	1.278.094,94	1.212.036,87
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
- <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			43.000,00	0,00	494.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		43.000,00	0,00	494.500,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

--	--	--	--	--	--

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	547.641,23	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.706.352,25	5.274.847,86	415.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	43.000,00	0,00	494.500,00

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	(-)		3.296.993,48	5.274.847,86	909.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
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)		0,00	0,00	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			0,00	0,00	0,00

2.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	22.935.699,44								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,	0,	0,	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		865.405,95	194.001,36	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.272.693,89	21.366.651,74	21.324.099,69	21.280.659,02	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	25.876.849,84	33.222.509,59	32.731.351,72	37.558.333,18
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.155.465,59	8.740.773,32	8.044.017,59	13.054.988,60			194.001,36	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.451.006,00	4.164.735,03	4.447.328,02	4.929.222,43					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.637.770,92	2.706.352,25	5.274.847,86	415.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.719.115,80	3.296.993,48	5.274.847,86	909.500,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	25.516.936,40	36.978.512,34	39.090.293,16	39.679.870,05	Totale spese finali.....	28.595.965,64	36.519.503,07	38.006.199,58	38.467.833,18
Titolo 6 - Accensione di prestiti					Titolo 4 - Rimborso di prestiti	15.166.126,01	1.324.415,22	1.278.094,94	1.212.036,87
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	236.195,39 3.011.754,30	0,00 3.011.754,30	0,00 8.500.000,00	0,00 8.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.011.754,30	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	33.509.890,08	36.118.868,83	26.911.363,09	26.936.463,05	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	34.019.863,67	36.118.868,83	26.911.363,09	26.936.463,05
Totale titoli	62.274.776,17	76.109.135,47	74.501.656,25	75.116.333,10	Totale titoli	80.793.709,62	76.974.541,42	74.695.657,61	75.116.333,10
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	85.210.475,61	76.974.541,42	74.695.657,61	75.116.333,10	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	80.793.709,62	76.974.541,42	74.695.657,61	75.116.333,10

Fondo di cassa finale presunto	4.416.765,99								
--------------------------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

Le previsioni di bilancio rispettano i vincoli di finanza pubblica così come di seguito indicato:

BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018				
Prospetto verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio - art.1, comma 712, Legge di stabilità 2016)				
EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		2016	2017	2018
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	0		
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	0		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	21367	20324	20281

D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	8741	8044	13055
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0		
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	8741	8044	13055
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	4165	4417	4904
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	2706	5275	415
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0	0	0

H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	36979	38060	38655
11) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	32869	31701	36533
12) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	194		
13) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	2120	2678	2890
14) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0	0	0
15) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0	0	0
16) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0		

I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	30943	29023	33643
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3046	5109	765
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	0		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	0	0	0
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0	0	0

L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	3046	5109	765

M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0	0	0
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		33989	34132	34408
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		2990	3928	4247
EQUILIBRIO FINALE		2990	3928	4247

4. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Sviluppo economico e competitività
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

15	Fondi e accantonamenti
16	Debito pubblico
17	Anticipazioni finanziarie
18	Servizi per conto terzi

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	11.428.066,75	733.084,20	56.278,27	12.217.429,22	10.306.528,73	272.000,00	58.175,47	10.636.704,20	10.291.929,25	295.000,00	60.136,67	10.647.065,92
2	55.457,79	0,00	0,00	55.457,79	31.476,92	0,00	0,00	31.476,92	31.476,92	0,00	0,00	31.476,92
3	1.352.222,59	43.000,00	0,00	1.395.222,59	1.319.809,92	0,00	0,00	1.319.809,92	1.177.935,50	5.000,00	0,00	1.182.935,50
4	671.895,55	447.752,33	0,00	1.119.647,88	625.491,51	362.677,93	0,00	988.169,44	648.667,43	0,00	0,00	648.667,43
5	627.689,22	318.286,06	0,00	945.975,28	664.056,02	3.608.905,47	0,00	4.272.961,49	569.998,57	0,00	0,00	569.998,57
6	40.989,71	218.754,89	0,00	259.744,60	38.290,00	0,00	0,00	38.290,00	39.290,00	0,00	0,00	39.290,00
7	15.037,00	0,00	0,00	15.037,00	15.037,00	0,00	0,00	15.037,00	15.037,00	0,00	0,00	15.037,00
8	147.409,00	261.642,26	0,00	409.051,26	100.259,00	85.513,16	0,00	185.772,16	395.876,71	0,00	0,00	395.876,71
9	10.501.110,56	1.076.181,37	0,00	11.577.291,93	10.738.971,91	352.608,40	0,00	11.091.580,31	10.206.652,87	494.500,00	0,00	10.701.152,87
10	1.002.683,29	35.267,31	0,00	1.037.950,60	1.347.920,86	478.142,90	0,00	1.826.063,76	1.306.762,97	0,00	0,00	1.306.762,97
11	120.800,00	0,00	0,00	120.800,00	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
12	4.025.926,16	163.025,06	0,00	4.188.951,22	3.826.669,56	115.000,00	0,00	3.941.669,56	9.122.279,41	115.000,00	0,00	9.237.279,41

14	154.613,25	0,00	0,00	154.613,25	133.307,41	0,00	0,00	133.307,41	125.389,75	0,00	0,00	125.389,75
16	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
20	2.380.420,74	0,00	0,00	2.380.420,74	2.866.598,53	0,00	0,00	2.866.598,53	3.038.490,94	0,00	0,00	3.038.490,94
50	695.687,98	0,00	1.268.136,95	1.963.824,93	704.634,35	0,00	1.219.919,47	1.924.553,82	576.245,86	0,00	1.151.900,20	1.728.146,06
60	0,00	0,00	3.011.754,30	3.011.754,30	0,00	0,00	8.500.000,00	8.500.000,00	0,00	0,00	8.500.000,00	8.500.000,00
99	0,00	0,00	36.118.868,83	36.118.868,83	0,00	0,00	26.911.363,09	26.911.363,09	0,00	0,00	26.936.463,05	26.936.463,05
TOTALI:	33.222.509,59	3.296.993,48	40.455.038,35	76.974.541,42	32.731.351,72	5.274.847,86	36.689.458,03	74.695.657,61	37.558.333,18	909.500,00	36.648.499,92	75.116.333,10

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	8.913.982,29	86.064,15	14.452.667,97	23.452.714,41
2	64.763,69	0,00	0,00	64.763,69
3	1.304.954,38	0,00	0,00	1.304.954,38
4	1.039.425,86	364.052,33	0,00	1.403.478,19
5	556.457,51	288.331,52	0,00	844.789,03
6	49.060,24	313.291,25	0,00	362.351,49
7	50.868,27	0,00	0,00	50.868,27
8	127.239,97	135.394,20	0,00	262.634,17
9	6.634.618,56	1.294.734,16	0,00	7.929.352,72
10	3.053.289,05	77.538,28	0,00	3.130.827,33
11	10.994,38	0,00	0,00	10.994,38
12	3.541.175,59	159.709,91	0,00	3.700.885,50

14	155.724,85	0,00	0,00	155.724,85
16	10.977,00	0,00	0,00	10.977,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	363.318,20	0,00	713.458,04	1.076.776,24
60	0,00	0,00	3.011.754,30	3.011.754,30
99	0,00	0,00	34.019.863,67	34.019.863,67
TOTALI:	25.876.849,84	2.719.115,80	52.197.743,98	80.793.709,62

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.334.407,00		1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	168.000,00	168.000,00	73.000,00	85.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.518,29		68.105,59	25.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.516.925,29	168.000,00	1.141.105,59	1.110.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.700.503,93	23.284.714,41	9.495.598,61	9.537.065,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.217.429,22	23.452.714,41	10.636.704,20	10.647.065,92

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								

11.428.066,75	733.084,20	56.278,27	12.217.429,22	10.306.528,73	272.000,00	58.175,47	10.636.704,20	10.291.929,25	295.000,00	60.136,67	10.647.065,92
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.913.982,29	86.064,15	14.452.667,97	23.452.714,41								

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico
2	Giustizia	Giustizia

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
2 Giustizia**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	55.457,79	64.763,69	31.476,92	31.476,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	55.457,79	64.763,69	31.476,92	31.476,92

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

2 Giustizia

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
55.457,79			55.457,79	31.476,92			31.476,92	31.476,92			31.476,92
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
64.763,69			64.763,69								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	98.203,46			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	112.429,51		100.730,20	100.730,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	210.632,97		100.730,20	100.730,20
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.184.589,62	1.304.954,38	1.219.079,72	1.082.205,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.395.222,59	1.304.954,38	1.319.809,92	1.182.935,50

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.352.222,59	43.000,00		1.395.222,59	1.319.809,92			1.319.809,92	1.177.935,50	5.000,00		1.182.935,50
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.304.954,38			1.304.954,38								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.152,80		70.152,80	70.152,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	56.563,68		94.051,35	94.051,35
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	43.055,06		362.677,93	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	169.771,54		526.882,08	164.204,15
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	949.876,34	1.403.478,19	461.287,36	484.463,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.119.647,88	1.403.478,19	988.169,44	648.667,43

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

ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
------------------	------------------	------------------

Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
671.895,55	447.752,33		1.119.647,88	625.491,51	362.677,93		988.169,44	648.667,43			648.667,43
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.039.425,86	364.052,33		1.403.478,19								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	110.944,64		102.487,50	55.894,94
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	287.454,92		3.608.905,47	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	398.399,56		3.711.392,97	55.894,94
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	547.575,72	844.789,03	561.568,52	514.103,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	945.975,28	844.789,03	4.272.961,49	569.998,57

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

ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
------------------	------------------	------------------

Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
627.689,22	318.286,06		945.975,28	664.056,02	3.608.905,47		4.272.961,49	569.998,57			569.998,57
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
556.457,51	288.331,52		844.789,03								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	259.744,60	362.351,49	38.290,00	39.290,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	259.744,60	362.351,49	38.290,00	39.290,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
40.989,71	218.754,89		259.744,60	38.290,00			38.290,00	39.290,00			39.290,00

Cassa	Cassa	Cassa	Cassa
49.060,24	313.291,25		362.351,49

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico
7	Turismo	Turismo

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.037,00	50.868,27	15.037,00	15.037,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.037,00	50.868,27	15.037,00	15.037,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
15.037,00			15.037,00	15.037,00			15.037,00	15.037,00			15.037,00

Cassa	Cassa	Cassa	Cassa
50.868,27			50.868,27

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	85.513,16		85.513,16	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	85.513,16		85.513,16	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	323.538,10	262.634,17	100.259,00	395.876,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	409.051,26	262.634,17	185.772,16	395.876,71

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
147.409,00	261.642,26		409.051,26	100.259,00	85.513,16		185.772,16	395.876,71			395.876,71

Cassa	Cassa	Cassa	Cassa
127.239,97	135.394,20		262.634,17

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.580.864,00		2.847.500,00	2.856.115,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.076.181,37		324.608,40	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.657.045,37		3.172.108,40	2.856.115,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.920.246,56	7.929.352,72	7.919.471,91	7.845.037,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	11.577.291,93	7.929.352,72	11.091.580,31	10.701.152,87

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
10.501.110,56	1.076.181,37		11.577.291,93	10.738.971,91	352.608,40		11.091.580,31	10.206.652,87	494.500,00		10.701.152,87
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.634.618,56	1.294.734,16		7.929.352,72								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			478.142,90	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			478.142,90	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.037.950,60	3.130.827,33	1.347.920,86	1.306.762,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.037.950,60	3.130.827,33	1.826.063,76	1.306.762,97

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.002.683,29	35.267,31		1.037.950,60	1.347.920,86	478.142,90		1.826.063,76	1.306.762,97			1.306.762,97
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.053.289,05	77.538,28		3.130.827,33								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico
11	Soccorso civile	Soccorso civile

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	120.800,00	10.994,38	9.800,00	9.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	120.800,00	10.994,38	9.800,00	9.800,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
120.800,00			120.800,00	9.800,00			9.800,00	9.800,00			9.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.994,38			10.994,38								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.083.964,69	1.372.034,98	1.947.972,02	7.277.864,94
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	163.025,06	138.687,00	115.000,00	115.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.246.989,75	1.510.721,98	2.062.972,02	7.392.864,94
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.941.961,47	2.190.163,52	1.878.697,54	1.844.414,47
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.188.951,22	3.700.885,50	3.941.669,56	9.237.279,41

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

ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
------------------	------------------	------------------

Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
4.025.926,16	163.025,06		4.188.951,22	3.826.669,56	115.000,00		3.941.669,56	9.122.279,41	115.000,00		9.237.279,41
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.541.175,59	159.709,91		3.700.885,50								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	154.613,25	155.724,85	133.307,41	125.389,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	154.613,25	155.724,85	133.307,41	125.389,75

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
154.613,25			154.613,25	133.307,41			133.307,41	125.389,75			125.389,75
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
155.724,85			155.724,85								

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.500,00	10.977,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.500,00	10.977,00	2.500,00	2.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.500,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.977,00			10.977,00								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico
15	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.380.420,74		2.866.598,53	3.038.490,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.380.420,74		2.866.598,53	3.038.490,94

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.380.420,74			2.380.420,74	2.866.598,53			2.866.598,53	3.038.490,94			3.038.490,94
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico
16	Debito pubblico	Debito pubblico

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	52.450,00		50.000,00	43.885,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	52.450,00		50.000,00	43.885,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.911.374,93	1.076.776,24	1.874.553,82	1.684.261,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.963.824,93	1.076.776,24	1.924.553,82	1.728.146,06

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
695.687,98		1.268.136,95	1.963.824,93	704.634,35		1.219.919,47	1.924.553,82	576.245,86		1.151.900,20	1.728.146,06
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
363.318,20		713.458,04	1.076.776,24								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico
17	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.011.754,30	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.011.754,30	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		3.011.754,30	3.011.754,30			8.500.000,00	8.500.000,00			8.500.000,00	8.500.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		3.011.754,30	3.011.754,30								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico
18	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.118.868,83	34.019.863,67	26.911.363,09	26.936.463,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	36.118.868,83	34.019.863,67	26.911.363,09	26.936.463,05

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		36.118.868,83	36.118.868,83			26.911.363,09	26.911.363,09			26.936.463,05	26.936.463,05
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		34.019.863,67	34.019.863,67								

SEZIONE OPERATIVA

6. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);

- la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

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

**SEZIONE
OPERATIVA
Parte nr. 1**

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		Michele Bucolo

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	609.175,37	435.160,87	581.508,82	320.430,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	609.175,37	435.160,87	581.508,82	320.430,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	431.819,52	Previsione di competenza	629.753,06	609.175,37	581.508,82	320.430,73
			di cui già impegnate		23.400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		435.160,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	431.819,52	Previsione di competenza	629.753,06	609.175,37	581.508,82	320.430,73
			di cui già impegnate		23.400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		435.160,87		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
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)	1.497.401,68	1.327.360,82	1.329.892,08	1.738.843,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.497.401,68	1.327.360,82	1.329.892,08	1.738.843,32

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.293.618,50	Previsione di competenza	1.329.337,10	1.497.401,68	1.329.892,08	1.738.843,32
			di cui già impegnate			188.036,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato	188.036,36	188.036,36		
			Previsione di cassa		1.327.360,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.293.618,50	Previsione di competenza	1.329.337,10	1.497.401,68	1.329.892,08	1.738.843,32
			di cui già impegnate			188.036,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato	188.036,36	188.036,36		
			Previsione di cassa		1.327.360,82		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.328.875,00		1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.518,29		68.105,59	25.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.343.393,29		1.068.105,59	1.025.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	912.626,56	15.245.480,64	911.357,85	883.880,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.256.019,85	15.245.480,64	1.979.463,44	1.908.880,46

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	657.538,40	Previsione di competenza	1.473.100,36	2.199.741,58	1.921.287,97	1.848.743,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		799.979,87		
4	Rimborso Prestiti	14.389.222,50	Previsione di competenza	14.443.665,54	56.278,27	58.175,47	60.136,67
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.445.500,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.046.760,90	Previsione di competenza	15.916.765,90	2.256.019,85	1.979.463,44	1.908.880,46
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.245.480,64		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	5.532,00			
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.532,00			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	209.190,76	223.588,82	260.341,76	409.030,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	214.722,76	223.588,82	260.341,76	409.030,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	146.960,94	Previsione di competenza	174.389,84	214.722,76	260.341,76	409.030,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		223.588,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	146.960,94	Previsione di competenza	174.389,84	214.722,76	260.341,76	409.030,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		223.588,82		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	915.898,80	529.001,32	601.769,91	675.785,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	915.898,80	529.001,32	601.769,91	675.785,34

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	593.570,90	Previsione di competenza	402.780,00	339.941,40	329.769,91	380.785,34
			di cui già impegnate		5.458,48		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		466.637,99		
2	Spese in conto capitale	252.443,31	Previsione di competenza	291.853,35	575.957,40	272.000,00	295.000,00
			di cui già impegnate		74.650,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		62.363,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	846.014,21	Previsione di competenza	694.633,35	915.898,80	601.769,91	675.785,34
			di cui già impegnate		80.108,71		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		529.001,32		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile
--------------	--------------------	--------------------------	-------------------------	---------------	---------------	------------------------------	---------------------

							gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
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)	1.232.516,17	1.076.524,17	1.106.168,62	730.601,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.232.516,17	1.076.524,17	1.106.168,62	730.601,26

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	239.021,11	Previsione di competenza	1.097.227,52	1.075.389,37	1.106.168,62	730.601,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.046.356,97		
2	Spese in conto capitale	42.945,66	Previsione di competenza	57.126,45	157.126,80		
			di cui già impegnate		7.126,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.000,00		
4	Rimborso Prestiti	12.208,02	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.167,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	294.174,79	Previsione di competenza	1.154.353,97	1.232.516,17	1.106.168,62	730.601,26
			di cui già impegnate		7.126,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.076.524,17		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	168.000,00	168.000,00	73.000,00	85.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	168.000,00	168.000,00	73.000,00	85.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	425.719,34	468.926,01	392.053,43	274.788,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	593.719,34	636.926,01	465.053,43	359.788,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	151.223,12	Previsione di competenza	588.706,47	593.719,34	465.053,43	359.788,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		636.926,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	151.223,12	Previsione di competenza	588.706,47	593.719,34	465.053,43	359.788,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		636.926,01		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00		2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00		2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	643,56	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	643,56	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
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)	4.895.975,25	3.978.671,76	4.310.006,14	4.501.206,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.895.975,25	3.978.671,76	4.310.006,14	4.501.206,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.453.650,36	Previsione di competenza	4.506.126,93	4.895.975,25	4.310.006,14	4.501.206,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.977.970,94		
2	Spese in conto capitale	49.594,89	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		700,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.503.245,25	Previsione di competenza	4.506.126,93	4.895.975,25	4.310.006,14	4.501.206,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.978.671,76		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 1 Uffici giudiziari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	55.457,79	64.763,69	31.476,92	31.476,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	55.457,79	64.763,69	31.476,92	31.476,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	68.851,26	Previsione di competenza	69.548,67	55.457,79	31.476,92	31.476,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.763,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.851,26	Previsione di competenza	69.548,67	55.457,79	31.476,92	31.476,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.763,69		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	98.203,46			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	112.429,51		100.730,20	100.730,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	210.632,97		100.730,20	100.730,20
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.184.589,62	1.304.954,38	1.219.079,72	1.075.205,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.395.222,59	1.304.954,38	1.319.809,92	1.175.935,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	271.320,68	Previsione di competenza	1.358.496,93	1.352.222,59	1.319.809,92	1.175.935,50
			di cui già impegnate		2.869,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.304.954,38		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		43.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	271.320,68	Previsione di competenza	1.358.496,93	1.395.222,59	1.319.809,92	1.175.935,50
			di cui già impegnate		2.869,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.304.954,38		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.205,06		1.205,06	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.205,06		1.205,06	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	41.426,00	61.047,13	59.076,00	61.476,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.631,06	61.047,13	60.281,06	61.476,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	93.517,29	Previsione di competenza	48.812,24	41.426,00	59.076,00	61.476,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.842,07		
2	Spese in conto capitale	8.320,10	Previsione di competenza		1.205,06	1.205,06	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.205,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	101.837,39	Previsione di competenza	48.812,24	42.631,06	60.281,06	61.476,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		61.047,13		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	41.850,00		361.472,87	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	41.850,00		361.472,87	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	563.211,27	528.532,75	192.000,00	217.855,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	605.061,27	528.532,75	553.472,87	217.855,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	310.506,90	Previsione di competenza	236.787,01	158.514,00	192.000,00	217.855,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		165.685,48		
2	Spese in conto capitale	57.529,50	Previsione di competenza	48.310,06	446.547,27	361.472,87	
			di cui già impegnate		41.850,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		362.847,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	368.036,40	Previsione di competenza	285.097,07	605.061,27	553.472,87	217.855,21
			di cui già impegnate		41.850,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		528.532,75		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.152,80		70.152,80	70.152,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	56.563,68		94.051,35	94.051,35
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	126.716,48		164.204,15	164.204,15
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	345.239,07	813.898,31	210.211,36	205.132,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	471.955,55	813.898,31	374.415,51	369.336,22

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	605.647,79	Previsione di competenza 496.734,20	471.955,55	374.415,51	

							369.336,22
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		813.898,31		
2	Spese in conto capitale	14.135,65	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	619.783,44	Previsione di competenza	496.734,20	471.955,55	374.415,51	369.336,22
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		813.898,31		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	264.327,50		3.601.389,10	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	264.327,50		3.601.389,10	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		264.327,50		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	264.327,50	264.327,50	3.601.389,10	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		264.327,50	3.601.389,10	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		264.327,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		264.327,50	3.601.389,10	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		264.327,50		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	110.944,64		102.487,50	55.894,94
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	23.127,42		7.516,37	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	134.072,06		110.003,87	55.894,94
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	547.575,72	580.461,53	561.568,52	514.103,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	681.647,78	580.461,53	671.572,39	569.998,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	304.228,77	Previsione di competenza	817.748,38	627.689,22	664.056,02	569.998,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		556.457,51		
2	Spese in conto capitale	26.671,97	Previsione di competenza	30.831,10	53.958,56	7.516,37	
			di cui già impegnate		30.831,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.004,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	330.900,74	Previsione di competenza	848.579,48	681.647,78	671.572,39	569.998,57
			di cui già impegnate		30.831,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		580.461,53		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
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)	259.744,60	362.351,49	38.290,00	39.290,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	259.744,60	362.351,49	38.290,00	39.290,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	161.326,59	Previsione di competenza	38.243,01	40.989,71	38.290,00	39.290,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.060,24		
2	Spese in conto capitale	428.303,05	Previsione di competenza	218.754,74	218.754,89		
			di cui già impegnate		218.754,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		313.291,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	589.629,64	Previsione di competenza	256.997,75	259.744,60	38.290,00	39.290,00
			di cui già impegnate		218.754,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		362.351,49		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.037,00	50.868,27	15.037,00	15.037,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.037,00	50.868,27	15.037,00	15.037,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	290.768,37	Previsione di competenza	14.640,00	15.037,00	15.037,00	15.037,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.868,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	290.768,37	Previsione di competenza	14.640,00	15.037,00	15.037,00	15.037,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.868,27		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	85.513,16		85.513,16	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	85.513,16		85.513,16	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	323.538,10	262.634,17	100.259,00	395.876,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	409.051,26	262.634,17	185.772,16	395.876,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	77.915,90	Previsione di competenza	160.643,73	147.409,00	100.259,00	395.876,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		127.239,97		
2	Spese in conto capitale	126.763,32	Previsione di competenza	239.162,79	261.642,26	85.513,16	
			di cui già impegnate		139.160,86		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		135.394,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	204.679,22	Previsione di competenza	399.806,52	409.051,26	185.772,16	395.876,71
			di cui già impegnate		139.160,86		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		262.634,17		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.076.181,37		324.608,40	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.076.181,37		324.608,40	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	686.302,78	1.779.098,64	372.423,34	268.500,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.762.484,15	1.779.098,64	697.031,74	268.500,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	903.864,41	Previsione di competenza	556.914,44	686.302,78	372.423,34	268.500,39
			di cui già impegnate		1.559,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		643.242,85		
2	Spese in conto capitale	128.874,42	Previsione di competenza		1.076.181,37	324.608,40	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.135.855,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.032.738,83	Previsione di competenza	556.914,44	1.762.484,15	697.031,74	268.500,39
			di cui già impegnate		1.559,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.779.098,64		

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
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie			200.000,00	200.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			200.000,00	200.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.202.169,97	4.056.770,85	7.429.113,17	7.429.113,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.202.169,97	4.056.770,85	7.629.113,17	7.629.113,17

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.471.879,57	Previsione di competenza	7.440.918,55	7.202.169,97	7.629.113,17	7.629.113,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.056.770,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.471.879,57	Previsione di competenza	7.440.918,55	7.202.169,97	7.629.113,17	7.629.113,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.056.770,85		

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
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.580.864,00		2.647.500,00	2.656.115,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.580.864,00		2.647.500,00	2.656.115,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31.773,81	2.093.483,23	117.935,40	147.424,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.612.637,81	2.093.483,23	2.765.435,40	2.803.539,31

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.518.551,01	Previsione di competenza	2.594.780,87	2.612.637,81	2.737.435,40	2.309.039,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.934.604,86		
2	Spese in conto capitale	513.308,94	Previsione di competenza	64.662,91		28.000,00	494.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		158.878,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.031.859,95	Previsione di competenza	2.659.443,78	2.612.637,81	2.765.435,40	2.803.539,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.093.483,23		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	582.835,47	2.670.930,09	582.835,47	534.865,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	582.835,47	2.670.930,09	582.835,47	534.865,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.354.984,69	Previsione di competenza	607.550,81	582.835,47	582.835,47	534.865,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.670.930,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.354.984,69	Previsione di competenza	607.550,81	582.835,47	582.835,47	534.865,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.670.930,09		

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
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			478.142,90	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			478.142,90	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	455.115,13	459.897,24	765.085,39	771.897,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	455.115,13	459.897,24	1.243.228,29	771.897,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.124.570,19	Previsione di competenza	845.033,12	419.847,82	765.085,39	771.897,00
			di cui già impegnate		10.157,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		382.358,96		
2	Spese in conto capitale	901.838,16	Previsione di competenza	278.471,90	35.267,31	478.142,90	
			di cui già impegnate		35.267,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.538,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.026.408,35	Previsione di competenza	1.123.505,02	455.115,13	1.243.228,29	771.897,00
			di cui già impegnate		45.424,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		459.897,24		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.800,00	10.994,38	9.800,00	9.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.800,00	10.994,38	9.800,00	9.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	41.671,67	Previsione di competenza	28.658,00	120.800,00	9.800,00	9.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.994,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	41.671,67	Previsione di competenza	28.658,00	120.800,00	9.800,00	9.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.994,38		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	331.110,74	Previsione di competenza	348.123,64			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	331.110,74	Previsione di competenza	348.123,64			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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
12	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	422.734,85			979.800,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	422.734,85			979.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	347.337,67	440.341,74	290.330,29	316.963,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	770.072,52	440.341,74	290.330,29	1.296.763,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	240.811,28	Previsione di competenza	546.875,75	770.072,52	290.330,29	1.296.763,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		440.341,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	240.811,28	Previsione di competenza	546.875,75	770.072,52	290.330,29	1.296.763,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		440.341,74		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	949.754,36	678.628,98	1.070.517,79	3.516.667,76
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	949.754,36	678.628,98	1.070.517,79	3.516.667,76
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.058.547,98	743.490,07	1.079.535,15	989.583,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.008.302,34	1.422.119,05	2.150.052,94	4.506.251,68

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.720.983,27	Previsione di competenza	3.004.541,80	2.008.302,34	2.150.052,94	4.506.251,68
			di cui già impegnate		80.319,00	5.965,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	5.965,00	5.965,00		
			Previsione di cassa		1.422.119,05		
2	Spese in conto capitale	7.980,64	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.728.963,91	Previsione di competenza	3.004.541,80	2.008.302,34	2.150.052,94	4.506.251,68
			di cui già impegnate		80.319,00	5.965,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	5.965,00	5.965,00		
			Previsione di cassa		1.422.119,05		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
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)	313.501,62	950.041,53	69.387,99	253.046,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	313.501,62	950.041,53	69.387,99	253.046,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.109.977,82	Previsione di competenza	254.587,38	313.501,62	69.387,99	253.046,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		950.041,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.109.977,82	Previsione di competenza	254.587,38	313.501,62	69.387,99	253.046,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		950.041,53		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	697.163,50	693.406,00	877.454,23	2.778.337,15
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	697.163,50	693.406,00	877.454,23	2.778.337,15
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.323,00	-157.913,68	235.699,00	116.511,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	733.486,50	535.492,32	1.113.153,23	2.894.848,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	370.063,62	Previsione di competenza	792.581,21	733.486,50	1.113.153,23	2.894.848,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		535.492,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	370.063,62	Previsione di competenza	792.581,21	733.486,50	1.113.153,23	2.894.848,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		535.492,32		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	14.311,98			3.060,03
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	14.311,98			3.060,03
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	50.379,24	38.516,27	67.271,11	54.948,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.691,22	38.516,27	67.271,11	58.008,43

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.525,61	Previsione di competenza	25.849,68	64.691,22	67.271,11	58.008,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.516,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.525,61	Previsione di competenza	25.849,68	64.691,22	67.271,11	58.008,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.516,27		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	163.025,06	138.687,00	115.000,00	115.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	163.025,06	138.687,00	115.000,00	115.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.871,96	169.537,59	136.474,00	113.361,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	298.897,02	308.224,59	251.474,00	228.361,18

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	29.064,16	Previsione di competenza	146.438,62	135.871,96	136.474,00	113.361,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		148.514,68		
2	Spese in conto capitale	184.982,88	Previsione di competenza	77.239,97	163.025,06	115.000,00	115.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		159.709,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	214.047,04	Previsione di competenza	223.678,59	298.897,02	251.474,00	228.361,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		308.224,59		

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
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.663,25	117.799,85	102.257,41	94.339,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.663,25	117.799,85	102.257,41	94.339,75

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	60.139,27	Previsione di competenza	153.434,55	127.663,25	102.257,41	94.339,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		117.799,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	60.139,27	Previsione di competenza	153.434,55	127.663,25	102.257,41	94.339,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		117.799,85		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.950,00	37.925,00	31.050,00	31.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.950,00	37.925,00	31.050,00	31.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	123.463,06	Previsione di competenza	31.196,70	26.950,00	31.050,00	31.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.925,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	123.463,06	Previsione di competenza	31.196,70	26.950,00	31.050,00	31.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.925,00		

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
14	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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	10.977,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,00	10.977,00	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.377,00	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		10.977,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.377,00	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		10.977,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	152.919,48		148.235,61	148.235,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	152.919,48		148.235,61	148.235,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	152.919,47	152.919,48	148.235,61	148.235,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	152.919,47	152.919,48	148.235,61	148.235,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.119.834,98		2.678.063,81	2.890.255,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.119.834,98		2.678.063,81	2.890.255,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.309.041,99	2.119.834,98	2.678.063,81	2.890.255,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.309.041,99	2.119.834,98	2.678.063,81	2.890.255,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	107.666,28		40.299,11	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	107.666,28		40.299,11	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	264.586,00	107.666,28	40.299,11	
di cui già impegnate							
di cui fondo pluriennale vincolato							
Previsione di cassa							
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	264.586,00	107.666,28	40.299,11	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	52.450,00		50.000,00	43.885,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	52.450,00		50.000,00	43.885,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	643.237,98	363.318,20	654.634,35	532.360,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	695.687,98	363.318,20	704.634,35	576.245,86

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	643.900,65	695.687,98	704.634,35	576.245,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		363.318,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	643.900,65	695.687,98	704.634,35	576.245,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		363.318,20		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.268.136,95	713.458,04	1.219.919,47	1.151.900,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.268.136,95	713.458,04	1.219.919,47	1.151.900,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti	4.802.289,70	Previsione di competenza	9.366.027,54	1.268.136,95	1.219.919,47	1.151.900,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		713.458,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.802.289,70	Previsione di competenza	9.366.027,54	1.268.136,95	1.219.919,47	1.151.900,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		713.458,04		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.011.754,30	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.011.754,30	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3.360.011,52	Previsione di competenza	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.011.754,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.360.011,52	Previsione di competenza	11.068.789,19	3.011.754,30	8.500.000,00	8.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.011.754,30		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.118.868,83	34.019.863,67	26.911.363,09	26.936.463,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.118.868,83	34.019.863,67	26.911.363,09	26.936.463,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.322.265,35	Previsione di competenza	15.398.426,42	36.118.868,83	26.911.363,09	26.936.463,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.711.188,84	34.019.863,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.322.265,35	Previsione di competenza	15.398.426,42	36.118.868,83	26.911.363,09	26.936.463,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.711.188,84	34.019.863,67		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

1. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2016 / 2018

Nell'elenco annuale non risulta inserita alcuna opera in quanto nessun intervento ha trovato concreto avvio.

2. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	10.344.179,28	9.968.505,47	9.567.505,56	9.845.633,46
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	10.344.179,28	9.968.505,47	9.567.505,56	9.845.633,46

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Le presenti valutazioni inevitabilmente risentono della circostanza che il bilancio di previsione 2016/2018 e gli atti a corredo, tra cui il presente Dup, risultano predisposti quando il triennio di programmazione preso a riferimento è quasi del tutto già decorso, con ciò assimilando, di fatto, detto strumento contabile ad un rendiconto. Ne consegue che la presente valutazione non può evidentemente porsi in termini di proiezione futura, ossia quale attività che si inserisce – nella prospettiva pensata dal legislatore - nella fase iniziale del ciclo della programmazione della performance dell'ente. Cionondimeno, malgrado l'evidente impossibilità di assolvere a detta funzione, si ritiene di dover formulare ugualmente le opportune valutazioni sui contenuti della programmazione di bilancio riferita al triennio 2016/2018.

A riguardo si evidenzia che detta programmazione è evidentemente fortemente condizionata dallo stato di dissesto finanziario del Comune; l'ente, infatti, ha dovuto conformare la propria attività alla rigide prescrizioni fissate dalle legge e contenute nel decreto del Ministero dell'interno di approvazione dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato, notificato nel dicembre del 2017.

L'azione dell'ente, in ogni settore, è stata pertanto fortemente improntata ad assicurare il massimo contenimento della spesa, per consentire l'obbligatorio percorso di risanamento. Ciò ha determinato, anche in ragione della costante progressiva contrazione dei

finanziamenti sia nazionali che regionali e della difficoltà di introitare le entrate proprie con tempestività, la necessità di rivedere, risultando mutato il contesto operativo, il programma dell'amministrazione rispetto a quello elettorale.

Come evidenziato la priorità perseguita nella programmazione finanziaria dell'ente è stata quella di garantire i servizi essenziali, cercando di assicurare il massimo standard quali/quantitativo possibile sulla scorta delle limitate risorse finanziarie a disposizione. Per altro verso si è cercato di programmare l'attivazione di misure finalizzate a conseguire più elevati livelli di efficienza dell'ente, oltretutto a consentire al Comune di adeguare il suo funzionamento alle modalità imposte dal legislatore, a cominciare dalla informatizzazione degli uffici comunali, mediante la dematerializzazione degli atti amministrativi.

Le rilevanti criticità riscontrate nella gestione dell'ente, su ogni fronte, ha imposto, per come detto, un cambio di priorità rispetto agli originari programmi dell'amministrazione, dovendo quest'ultima inevitabilmente mettere da parte tutte quelle iniziative, inserite nel programma elettorale, la cui attuazione implicasse l'impiego di risorse a carico del bilancio, per centrare l'obiettivo (peraltro imposto dal legislatore) di ripristinare gli equilibri di bilancio e una sana gestione finanziaria, cominciando dall'assicurare che le spese programmate siano calibrate rispetto alla capacità dell'ente di far fronte, nei termini, al pagamento delle stesse, allo scopo di scongiurare il ricorso alle anticipazioni di tesoreria (costante per il Comune di Milazzo fino al 2015), chiaro segno quest'ultimo di evidente squilibrio finanziario. Ciò nella consapevolezza che la dichiarazione di dissesto finanziario non implica in automatico l'intervenuto risanamento dell'ente, se non si accompagna ad effettive azioni che rappresentino un mutamento di rotta rispetto al passato, azioni, per lo più impopolari, ma necessarie per costruire il futuro rilancio dell'ente.



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dott. Michele Bucolo

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Bucolo', written over a horizontal dotted line.

Il Sindaco

Avv. Giovanni Formica

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'G. Formica', written over a horizontal dotted line.