



COMUNE DI BUSSOLENO

PROVINCIA DI TORINO

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE - DUP
2009 – 2016**

**ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2014 E
PLURIENNALE 2014-2016**

**Redatto ai sensi del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.
ARMONIZZAZIONE DEI SISTEMI CONTABILI DEGLI
ENTI TERRITORIALI**

INDICE

- **Premessa**
- **Sezione Strategica (SeS) 2009-2014**
- **Sezione Operativa (SeO) 2014-2016**
 - 1. Parte 1_ Obbiettivi operativi**
 - 2. Parte 2 – Documenti di programmazione triennale**

➤ Premessa

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. Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione, devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

I caratteri qualificanti della programmazione propri dell'ordinamento finanziario e contabile delle amministrazioni pubbliche, sono:

- a) la valenza pluriennale del processo;
- b) la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione;
- c) la coerenza ed interdipendenza dei vari strumenti della programmazione

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio ;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio. Nel rispetto di quanto previsto dall'art. 9, comma 6, del DPCM 28 dicembre 2011, di disciplina della sperimentazione, il rendiconto comprende anche la gestione dei propri organismi strumentali, come definiti nei successivi commi 7 e 8. A tal fine gli enti provvedono ad aggiungere alle proprie risultanze, nelle apposite voci di entrata e di spesa, quelle dei propri organismi strumentali e ad eliminare le risultanze relative ai trasferimenti interni. In alternativa, gli enti in sperimentazione possono approvare il rendiconto riferito solo alla propria gestione, allegando il rendiconto consolidato, comprensivo anche della gestione dei propri organismi strumentali. Al Consiglio regionale si estendono le disposizioni previste per gli organismi strumentali.

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. Con riferimento all'esercizio 2014, il termine di presentazione del DUP non è vincolante e pertanto viene predisposto ed approvato contestualmente al Bilancio di Previsione 2014 -2016. 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; esso 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 2009-2016 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 e pertanto 2009-2014, la seconda pari a quello del bilancio di previsione e quindi al triennio 2014-2016.

➤ Sezione Strategica (SeS) 2009-2014

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento. L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

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

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

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

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

- d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione. Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, 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. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

I principi su cui l'Amministrazione ha puntato nel corso del suo mandato possono riassumersi come segue:

1. Correttezza e trasparenza, che impongono la distinzione netta tra interessi personali ed interessi della comunità civile, per poter promuovere il bene comune;
2. Partecipazione, intesa come potenziamento del ruolo delle associazioni economico-produttive, sociali e di volontariato presenti sul territorio comunale;
3. Ascolto, volto ad un continuo confronto con i cittadini su problemi grandi e piccoli;
4. Concertazione, che si traduce nella responsabilità, a carico di chi governa, delle decisioni finali, sda prendersi non prima di aver ascoltato e dialogato con ogni parte coinvolta;
5. Informazione, tradotta come volontà di utilizzare al meglio, in modo non propagandistico, ma realmente informativo, gli strumenti di comunicazione con i cittadini, mediante il ricorso anche alle nuove tecnologie informatiche;
6. Rigore etico politico nella gestione delle risorse pubbliche, da amministrare con la diligenza del "buon padre di famiglia", definendo le priorità nelle spese e negli investimenti e rifuggendo ogni spreco, anche attraverso la scelta di obiettivi mirati, senza errori o dispersioni.

Per analizzare i dati di Bilancio è opportuno rifarsi agli schemi già utilizzati nella predisposizione del bilancio di previsione non armonizzato, in modo da fornire dati omogenei facilmente confrontabili e verificabili. I dati cui si fa riferimento si sintetizzano nel quadro generale riassuntivo del documento Bilancio di previsione annuale, articolato sui due esercizi precedenti, sull'anno in corso, e sui cinque anni di mandato. Per l'analisi delle risorse di entrata ci si avvale del quadro delle fonti di finanziamento previsto nella Relazione Previsionale e Programmatica. Infine si fornisce una panoramica delle spese ed entrate riepilogate per programma, per evidenziare meglio le finalità perseguite dall'Amministrazione.

Finalità da tener presente come guida nel costruire gli allegati riportati sono le seguenti:

- a. Mantenere il livello attuale dei servizi erogati, cercando di razionalizzarne la spesa, al fine di incrementarne qualità e quantità;
- b. Rispettare la normativa di contenimento in tema di spesa del personale;
- c. Puntare alla razionalizzazione e al contenimento della spesa corrente, al fine di compensarne il fisiologico aumento annuale;
- d. Tentare di mantenere, quando non sia possibile ridurre, l'attuale pressione fiscale sul cittadino;

- e. Particolare attenzione va posta all'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'Ente;
- f. Assicurare un continuo ammodernamento delle attrezzature anche per consentire una gestione ottimale ed un migliore utilizzo delle risorse umane.

Come primo approccio nella predisposizione della Sezione Strategica, occorre riunire sia i dati finanziari di bilancio, che gli indirizzi, gli obiettivi e le finalità (perseguiti ed organizzati per programmi e progetti) con la nuova articolazione in missioni e programmi sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero.

Di seguito si richiamano obiettivi e le finalità strategiche perseguite ricavati dalle linee di mandato dell'Amministrazione per il quinquennio 2009 -2014:

➤ Obiettivi

- 1) Tutela dell'ambiente;
- 2) Sostegno alle attività produttive e commerciali del territorio;
- 3) Tutela delle fasce sociali più deboli per migliorare la qualità della vita;
- 4) Sostegno educazione, istruzione e formazione;
- 5) Tempo libero;
- 6) Politiche di sviluppo di Valle;

➤ Finalità

- 1) Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati;
- 2) Contenimento della spesa del personale;
- 3) Contenimento delle spese correnti;
- 4) Riduzione della pressione fiscale;
- 5) Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'Ente;
- 6) Continuo ammodernamento delle attrezzature per una migliore gestione delle risorse umane

Partendo da obiettivi e finalità, gli stessi sono stati collegati ad ogni Missione e Programma

Poiché la predisposizione del primo Documento Unico di Programmazione (DUP) ed in particolare della Sezione Strategica, ricade nell'ultimo anno di mandato della programmazione dell'Ente, si sottolinea che l'analisi delle condizioni esterne valutate nel 2009 differisce in modo significativo da quelle attuali principalmente per le seguenti cause:

- ✓ La crisi economica, che ha coinvolto l'intera Europa e il nostro paese in primis;
- ✓ La sistematica ed importante riduzione dei trasferimenti statali, che risultano essere pressoché azzerati;
- ✓ Il continuo cambiamento dei tributi comunali e dei relativi ordinamenti;
- ✓ L'inasprimento progressivo e sistematico dei vincoli relativi al patto di stabilità interno, il cui rispetto costituisce obiettivo primario di questa Amministrazione.

L'impostazione ricavata dalle linee guida di mandato si è comunque dimostrata adeguata ed ha consentito ugualmente di raggiungere gli obiettivi, limitando al minimo il ricorso all'aumento di aliquote e tariffe dei tributi, anche grazie all'estinzione anticipati di alcuni mutui, con conseguente riduzione degli oneri finanziari correlati, ed a una severa politica di contenimento delle spese correnti e del personale in particolare.

Nei seguenti prospetti sono descritti e analizzati la situazione socio economica dell'Ente e dei servizi erogati, le risorse dell'ente e gli obiettivi strategici perseguiti con indicazione dei budget assegnati per il loro raggiungimento:

- ❖ Caratteristiche generali dell'Ente – anno 2009-2013;
- ❖ Riepilogo delle entrate e delle spese per titolo (ex D.Lgs. 267/2000) – anno 2009-2014;
- ❖ Obiettivi strategici perseguiti con indicazione dei budget assegnati.(Questo elaborato viene presentato con riferimento temporale 2014-2016 per consentire la comprensione degli stessi aggregati presenti nella Sezione Operativa parte 1, con specifica degli obiettivi operativi di ognuno)

❖ **Caratteristiche generali dell'Ente – anno 2009-2013;**

Notizie varie

Voci	2009	2010	2011	2012	2013
Popolazione residente (ab.)	6597	6597	6493	6493	6310
Nuclei familiari (n)	2973	2973	2971	2971	2890
Circoscrizioni (n)	0	0	0	0	0
Frazioni geografiche	1	1	1	1	1
Superficie totale del Comune (ha)	3738	3738	3738	3738	3738
Superficie urbana (2) (ha)	561	561	561	561	561
Lunghezza delle strade esterne (3) (Km)	88	88	110	110	110
Di cui: in territorio montano (4) (Km)	88	88	110	110	110
Lunghezza delle strade interne centro abitato (Km)	22	22	23	23	23
Di cui: in territorio montano (4) (Km)	22	22	23	23	23

Assetto del territorio e problemi dell'ambiente

Voci	2009	2010	2011	2012	2013
Piano regolatore approvato	S	S	S	S	S
Piano regolatore adottato	S	S	S	S	S
Programma di fabbricazione	N	N	N	N	N
Programma pluriennale di attuazione	N	N	N	N	N
Piano edilizia economica e popolare	N	N	N	N	N
Piano per gli insediamenti produttivi :	N	N	N	N	N
- industriali	N	N	N	N	N
- artigianali	N	N	N	N	N
- commerciali	N	N	N	N	N
Piano delle attività commerciali	S	S	S	S	S
Piano urbano del traffico	N	N	N	N	N
Piano energetico ambientale comunale	N	N	N	N	N

❖ **Riepilogo delle spese entrate e delle spese per titolo (ex D.Lgs. 267/2000) – anno 2009-2014**

TITOLI	RENDICONTO 2009	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014
<u>ENTRATA</u>						
TITOLO I - Entrate tributarie	€ 2.405.024,57	€ 2.438.014,14	€ 2.851.119,55	€ 3.834.032,28	€ 3.488.799,21	€ 3.569.954,00
TITOLO II - Trasferimenti correnti	€ 1.385.180,60	€ 1.599.957,63	€ 549.284,54	€ 380.769,92	€ 1.342.421,88	€ 773.853,00
TITOLO III - Entrate extratributarie	€ 843.248,71	€ 888.958,20	€ 1.641.838,96	€ 791.700,72	€ 978.917,03	€ 1.019.601,00
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	€ 2.727.924,85	€ 884.026,55	€ 1.611.394,04	€ 1.000.756,58	€ 1.240.376,29	€ 208.159,00
TITOLO V - Entrate da accensione di prestiti	€ 477.226,18	€ 36.000,00	€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ 102.000,00	€ 520.000,00
TOTALE	€ 7.838.604,91	€ 5.846.956,52	€ 6.753.637,09	€ 6.057.259,50	€ 7.152.514,41	€ 6.091.567,00
AVANZO APPLICATO	€ 18.000,00	€ 6.000,00	€ -	€ 34.244,00	€ 198.624,00	€ -
<u>TOTALE ENTRATE</u>	€ 7.856.604,91	€ 5.852.956,52	€ 6.753.637,09	€ 6.091.503,50	€ 7.351.138,41	€ 6.091.567,00
<u>SPESA</u>						
TITOLO I - Spese correnti	€ 4.064.835,87	€ 4.307.898,58	€ 4.400.670,63	€ 4.352.702,50	€ 5.383.397,46	€ 4.636.932,00
TITOLO II - Spese in conto capitale	€ 3.508.739,90	€ 1.228.656,25	€ 2.091.801,29	€ 1.312.840,77	€ 1.565.989,77	€ 626.159,00
TITOLO III - Spese per rimborso prestiti	€ 282.991,28	€ 313.981,27	€ 259.841,31	€ 326.414,33	€ 287.046,01	€ 828.476,00
<u>TOTALE SPESE</u>	€ 7.856.567,05	€ 5.850.536,10	€ 6.752.313,23	€ 5.991.957,60	€ 7.236.433,24	€ 6.091.567,00

❖ Obiettivi strategici per missione con indicazione dei budget assegnati- anno 2014-2016

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1 - Organi istituzionali

Obbiettivo strategico: Contenimento spese correnti

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e servizi	2014CP	€ 69.545,00	€ -	€ 69.545,00
		2014CS	€ 88.148,00	€ -	€ 88.148,00
		2015PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
		2016PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
	TOTALE	2014CP	€ 69.545,00	€ -	€ 69.545,00
		2014CS	€ 88.148,00	€ -	€ 88.148,00
		2015PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
		2016PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 2 - Segreteria generale****Obbiettivo strategico: Contenimento spese personale; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
		2014CS	€ 288.930,00	€ -	€ 288.930,00
		2015PL	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
		2016PL	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 26.117,00	€ -	€ 26.117,00
		2014CS	€ 37.465,00	€ -	€ 37.465,00
		2015PL	€ 26.200,00	€ -	€ 26.200,00
		2016PL	€ 25.700,00	€ -	€ 25.700,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 72.700,00	€ -	€ 72.700,00
		2014CS	€ 134.143,00	€ -	€ 134.143,00
		2015PL	€ 54.900,00	€ -	€ 54.900,00
		2016PL	€ 54.900,00	€ -	€ 54.900,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
		2014CS	€ 45.700,00	€ -	€ 45.700,00
		2015PL	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
		2016PL	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 339.987,00	€ -	€ 339.987,00
		2014CS	€ 506.238,00	€ -	€ 506.238,00
		2015PL	€ 322.270,00	€ -	€ 322.270,00
		2016PL	€ 321.770,00	€ -	€ 321.770,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3 - Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato e controllo di gestione

Obbiettivo strategico: Contenimento spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 121.175,00	€ -	€ 121.175,00
		2014CS	€ 123.793,00	€ -	€ 123.793,00
		2015PL	€ 108.075,00	€ -	€ 108.075,00
		2016PL	€ 108.075,00	€ -	€ 108.075,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
		2014CS	€ 103.823,00	€ -	€ 103.823,00
		2015PL	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
		2016PL	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2014CS	€ 21.891,00	€ -	€ 21.891,00
		2015PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 445.606,00	€ -	€ 445.606,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2014CS	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2015PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 222.855,00	€ -	€ 222.855,00
		2014CS	€ 705.113,00	€ -	€ 705.113,00
		2015PL	€ 209.855,00	€ -	€ 209.855,00
		2016PL	€ 199.855,00	€ -	€ 199.855,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo strategico: Contenimento spese correnti; riduzione della pressione fiscale

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
		2014CS	€ 105.264,00	€ -	€ 105.264,00
		2015PL	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
		2016PL	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2014CS	€ 8.450,00	€ -	€ 8.450,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 314,00	€ -	€ 314,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
		2014CS	€ 23.936,00	€ -	€ 23.936,00
		2015PL	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
		2016PL	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00
		2014CS	€ 137.964,00	€ -	€ 137.964,00
		2015PL	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00
		2016PL	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 858,00	€ -	€ 858,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
		2014CS	€ 93.451,00	€ -	€ 93.451,00
		2015PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2016PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
		2014CS	€ 234.561,00	€ -	€ 234.561,00
		2015PL	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
		2016PL	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00
		2014CS	€ -	€ 131.010,00	€ 131.010,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 116.500,00	€ 10.000,00	€ 126.500,00
		2014CS	€ 328.870,00	€ 131.010,00	€ 459.880,00
		2015PL	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00
		2016PL	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 6 – Ufficio tecnico**

Obiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Mantenimento dei livelli di servizio erogati; Manutenzione ordinaria del patrimonio dell'ente

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
		2014CS	€ 391.657,00	€ -	€ 391.657,00
		2015PL	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
		2016PL	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 53.400,00	€ -	€ 53.400,00
		2014CS	€ 108.046,00	€ -	€ 108.046,00
		2015PL	€ 46.100,00	€ -	€ 46.100,00
		2016PL	€ 46.100,00	€ -	€ 46.100,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
		2014CS	€ 85.000,00	€ -	€ 85.000,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 464.210,00	€ -	€ 464.210,00
		2014CS	€ 584.703,00	€ -	€ 584.703,00
		2015PL	€ 426.910,00	€ -	€ 426.910,00
		2016PL	€ 426.910,00	€ -	€ 426.910,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Obbiettivo strategico: Mantenimento dei livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 121.125,00	€ -	€ 121.125,00
		2014CS	€ 124.593,00	€ -	€ 124.593,00
		2015PL	€ 97.125,00	€ -	€ 97.125,00
		2016PL	€ 97.125,00	€ -	€ 97.125,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 3.250,00	€ -	€ 3.250,00
		2014CS	€ 4.509,00	€ -	€ 4.509,00
		2015PL	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00
		2016PL	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
		2014CS	€ 13.104,00	€ -	€ 13.104,00
		2015PL	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
		2016PL	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2014CS	€ 13.217,00	€ -	€ 13.217,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 140.425,00	€ -	€ 140.425,00
		2014CS	€ 155.423,00	€ -	€ 155.423,00
		2015PL	€ 106.075,00	€ -	€ 106.075,00
		2016PL	€ 106.075,00	€ -	€ 106.075,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 11 – Altri servizi generali****Obbiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti**

Titoli e macroaggregati di spesa	Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101 Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ -	€ -	€ -
	2014CS	€ -	€ -	€ -
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
103 Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 318.740,00	€ -	€ 318.740,00
	2014CS	€ 370.206,00	€ -	€ 370.206,00
	2015PL	€ 278.240,00	€ -	€ 278.240,00
	2016PL	€ 278.240,00	€ -	€ 278.240,00
104 Trasferimenti correnti	2014CP	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
	2014CS	€ 8.057,00	€ -	€ 8.057,00
	2015PL	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
	2016PL	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
110 Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
	2014CS	€ -	€ -	€ -
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 58.100,00	€ 58.100,00
	2014CS	€ -	€ 148.934,00	€ 148.934,00
	2015PL	€ -	€ 11.500,00	€ 11.500,00
	2016PL	€ -	€ 11.500,00	€ 11.500,00
203 Contributi agli investimenti	2014CP	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	2014CS	€ -	€ 8.825,00	€ 8.825,00
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
TOTALE	2014CP	€ 320.040,00	€ 61.100,00	€ 381.140,00
	2014CS	€ 378.263,00	€ 157.759,00	€ 536.022,00
	2015PL	€ 279.540,00	€ 11.500,00	€ 291.040,00
	2016PL	€ 279.540,00	€ 11.500,00	€ 291.040,00

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 – Polizia locale e amministrativa

Obbiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Protezione e tutela della sicurezza dei cittadini

Titoli e macroaggregati di spesa	Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101 Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
	2014CS	€ 191.278,00	€ -	€ 191.278,00
	2015PL	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
	2016PL	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
102 Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 250,00	€ -	€ 250,00
	2014CS	€ 364,00	€ -	€ 364,00
	2015PL	€ 250,00	€ -	€ 250,00
	2016PL	€ 250,00	€ -	€ 250,00
103 Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
	2014CS	€ 44.833,00	€ -	€ 44.833,00
	2015PL	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
	2016PL	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
104 Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
	2014CS	€ 500,00	€ -	€ 500,00
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
110 Altre spese correnti	2014CP	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
	2014CS	€ 14.860,00	€ -	€ 14.860,00
	2015PL	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
	2016PL	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
TOTALE	2014CP	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00
	2014CS	€ 251.835,00	€ -	€ 251.835,00
	2015PL	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00
	2016PL	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 – Istruzione prescolastica

Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
		2014CS	€ 11.409,00	€ -	€ 11.409,00
		2015PL	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
		2016PL	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
		2014CS	€ 39.744,00	€ -	€ 39.744,00
		2015PL	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
		2016PL	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
	TOTALE	2014CP	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00
		2014CS	€ 51.153,00	€ -	€ 51.153,00
		2015PL	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00
		2016PL	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Accrescimento livello istruttivo dei minori

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
		2014CS	€ 45.554,00	€ -	€ 45.554,00
		2015PL	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
		2016PL	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2014CS	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 68.000,00	€ 68.000,00
		2014CS	€ -	€ 266.816,00	€ 266.816,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 37.450,00	€ 68.000,00	€ 105.450,00
		2014CS	€ 50.554,00	€ 266.816,00	€ 317.370,00
		2015PL	€ 37.450,00	€ -	€ 37.450,00
		2016PL	€ 37.450,00	€ -	€ 37.450,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 6 – Servizi ausiliari all’istruzione

Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Accrescimento livello istruttivo dei minori

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 165.800,00	€ -	€ 165.800,00
		2014CS	€ 197.364,00	€ -	€ 197.364,00
		2015PL	€ 165.300,00	€ -	€ 165.300,00
		2016PL	€ 165.300,00	€ -	€ 165.300,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
		2014CS	€ 13.880,00	€ -	€ 13.880,00
		2015PL	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
		2016PL	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 171.800,00	€ -	€ 171.800,00
		2014CS	€ 211.244,00	€ -	€ 211.244,00
		2015PL	€ 171.300,00	€ -	€ 171.300,00
		2016PL	€ 171.300,00	€ -	€ 171.300,00

Missione 5 Tutela e valorizzazione delle attività culturali

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Appoggio alle associazioni culturali perché creino punti di aggregazione

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
		2014CS	€ 13.456,00	€ -	€ 13.456,00
		2015PL	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
		2016PL	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 10.850,00	€ -	€ 10.850,00
		2014CS	€ 17.818,00	€ -	€ 17.818,00
		2015PL	€ 10.250,00	€ -	€ 10.250,00
		2016PL	€ 10.250,00	€ -	€ 10.250,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 33.394,00	€ -	€ 33.394,00
		2014CS	€ 51.607,00	€ -	€ 51.607,00
		2015PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 138.472,00	€ 138.472,00
		2014CS	€ -	€ 234.543,00	€ 234.543,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 56.904,00	€ 138.472,00	€ 195.376,00
		2014CS	€ 82.881,00	€ 234.543,00	€ 317.424,00
		2015PL	€ 31.910,00	€ -	€ 31.910,00
		2016PL	€ 31.910,00	€ -	€ 31.910,00

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 – Sport e tempo libero

**Obbiettivo strategico: Organizzazione dei servizi sportivi in funzione delle richieste della cittadinanza;
Manutenzione del patrimonio dell' Ente e ammodernamento delle strutture**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
		2014CS	€ 37.372,00	€ -	€ 37.372,00
		2015PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
		2016PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 1.100,00	€ -	€ 1.100,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ 179.540,00	€ 179.540,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
		2014CS	€ 38.472,00	€ 179.540,00	€ 218.012,00
		2015PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
		2016PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1 – Urbanistica e assetto del territorio

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 29.500,00	€ -	€ 29.500,00
		2014CS	€ 185.762,00	€ -	€ 185.762,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ 19.430,00	€ 19.430,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 29.500,00	€ -	€ 29.500,00
		2014CS	€ 185.762,00	€ 19.430,00	€ 205.192,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 2 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 1.346,00	€ -	€ 1.346,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 1.346,00	€ -	€ 1.346,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -

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

Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obbiettivo strategico: Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell’Ente

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
		2014CS	€ 5.098,00	€ -	€ 5.098,00
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2014CS	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2015PL	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2016PL	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 39.587,00	€ 39.587,00
		2014CS	€ -	€ 729.233,00	€ 729.233,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 7.350,00	€ 39.587,00	€ 46.937,00
		2014CS	€ 8.448,00	€ 729.233,00	€ 737.681,00
		2015PL	€ 6.350,00	€ -	€ 6.350,00
		2016PL	€ 6.350,00	€ -	€ 6.350,00

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

Programma 3 – Rifiuti

Obbiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
		2014CS	€ 27.948,00	€ -	€ 27.948,00
		2015PL	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
		2016PL	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
		2014CS	€ 1.065.387,00	€ -	€ 1.065.387,00
		2015PL	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
		2016PL	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2014CS	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2015PL	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2016PL	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
	TOTALE	2014CP	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00
		2014CS	€ 1.107.516,00	€ -	€ 1.107.516,00
		2015PL	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00
		2016PL	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00

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

Programma 4 – Servizio idrico integrato

Obbiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2014CS	€ 14.722,00	€ -	€ 14.722,00
		2015PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2016PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
	TOTALE	2014CP	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2014CS	€ 14.722,00	€ -	€ 14.722,00
		2015PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2016PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Obbiettivo strategico: Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell’Ente

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 600,00	€ -	€ 600,00
		2014CS	€ 632,00	€ -	€ 632,00
		2015PL	€ 600,00	€ -	€ 600,00
		2016PL	€ 600,00	€ -	€ 600,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 254.020,00	€ -	€ 254.020,00
		2014CS	€ 441.238,00	€ -	€ 441.238,00
		2015PL	€ 234.000,00	€ -	€ 234.000,00
		2016PL	€ 234.000,00	€ -	€ 234.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2014CS	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 36.000,00	€ 36.000,00
		2014CS	€ -	€ 837.969,00	€ 837.969,00
		2015PL	€ -	€ 116.000,00	€ 116.000,00
		2016PL	€ -	€ 16.000,00	€ 16.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 256.620,00	€ 36.000,00	€ 292.620,00
		2014CS	€ 444.870,00	€ 837.969,00	€ 1.282.839,00
		2015PL	€ 236.600,00	€ 116.000,00	€ 352.600,00
		2016PL	€ 236.600,00	€ 16.000,00	€ 252.600,00

Missione 11 – Soccorso civile

Programma 1 – Sistema di protezione civile

Obiettivo strategico: “Sostegno a 360° alla Protezione Civile”

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2014CS	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2015PL	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2016PL	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
		2014CS	€ 2.145,00	€ -	€ 2.145,00
		2015PL	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
		2016PL	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
		2014CS	€ 20.742,00	€ -	€ 20.742,00
		2015PL	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
		2016PL	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 289.000,00	€ -	€ 289.000,00
		2014CS	€ 466.716,00	€ -	€ 466.716,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ 129,00	€ 129,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 306.310,00	€ -	€ 306.310,00
		2014CS	€ 493.317,00	€ 129,00	€ 493.446,00
		2015PL	€ 17.310,00	€ -	€ 17.310,00
		2016PL	€ 17.310,00	€ -	€ 17.310,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce più deboli; Contenimento spesa personale;

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 54.588,00	€ -	€ 54.588,00
		2014CS	€ 105.109,00	€ -	€ 105.109,00
		2015PL	€ 23.000,00	€ -	€ 23.000,00
		2016PL	€ 23.000,00	€ -	€ 23.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 250.129,00	€ -	€ 250.129,00
		2014CS	€ 342.789,00	€ -	€ 342.789,00
		2015PL	€ 239.129,00	€ -	€ 239.129,00
		2016PL	€ 239.129,00	€ -	€ 239.129,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 13.109,00	€ -	€ 13.109,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 304.717,00	€ -	€ 304.717,00
		2014CS	€ 461.007,00	€ -	€ 461.007,00
		2015PL	€ 262.129,00	€ -	€ 262.129,00
		2016PL	€ 262.129,00	€ -	€ 262.129,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogato

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 67.662,00	€ -	€ 67.662,00
		2014CS	€ 102.121,00	€ -	€ 102.121,00
		2015PL	€ 72.735,00	€ -	€ 72.735,00
		2016PL	€ 67.277,00	€ -	€ 67.277,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 273.000,00	€ 273.000,00
		2014CS	€ -	€ 273.000,00	€ 273.000,00
		2015PL	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 67.662,00	€ 273.000,00	€ 340.662,00
		2014CS	€ 102.121,00	€ 273.000,00	€ 375.121,00
		2015PL	€ 72.735,00	€ 150.000,00	€ 222.735,00
		2016PL	€ 67.277,00	€ -	€ 67.277,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 1 – Industria, PMI e Artigianato

Obiettivo strategico: Sostegno alle attività produttive e commerciali del territorio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 27.000,00	€ -	€ 27.000,00
		2014CS	€ 35.182,00	€ -	€ 35.182,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 27.000,00	€ -	€ 27.000,00
		2014CS	€ 35.182,00	€ -	€ 35.182,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 2 – Commercio- reti distributive- tutela dei consumatori

Obiettivo strategico: Sostegno alle attività produttive e commerciali del territorio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
		2014CS	€ 109.595,00	€ -	€ 109.595,00
		2015PL	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
		2016PL	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
		2014CS	€ 4.390,00	€ -	€ 4.390,00
		2015PL	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
		2016PL	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 8.700,00	€ -	€ 8.700,00
		2014CS	€ 15.269,00	€ -	€ 15.269,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 118.725,00	€ -	€ 118.725,00
		2014CS	€ 129.254,00	€ -	€ 129.254,00
		2015PL	€ 110.025,00	€ -	€ 110.025,00
		2016PL	€ 110.025,00	€ -	€ 110.025,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 1 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2014CS	€ 30.958,00	€ -	€ 30.958,00
		2015PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2016PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
		2014CS	€ 31.860,00	€ -	€ 31.860,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 13.324,00	€ -	€ 13.324,00
		2014CS	€ 62.818,00	€ -	€ 62.818,00
		2015PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2016PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 1 – Fondo di riserva

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 39.030,00	€ -	€ 39.030,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 11.835,00	€ -	€ 11.835,00
		2016PL	€ 11.717,00	€ -	€ 11.717,00
	TOTALE	2014CP	€ 39.030,00	€ -	€ 39.030,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 11.835,00	€ -	€ 11.835,00
		2016PL	€ 11.717,00	€ -	€ 11.717,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 2 – Fondo svalutazione crediti

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati; Contenimento spese correnti

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 16.503,00	€ -	€ 16.503,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 16.503,00	€ -	€ 16.503,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00

Missione 50 – Debito pubblico**Programma 1 – Quota interessi e ammortamento mutui prestiti e obbligazionari****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati;**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
107	Interessi passivi	2014CP	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2014CS	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2015PL	€ 225.229,00	€ -	€ 225.229,00
		2016PL	€ 212.099,00	€ -	€ 212.099,00
	TOTALE	2014CP	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2014CS	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2015PL	€ 225.229,00	€ -	€ 225.229,00
		2016PL	€ 212.099,00	€ -	€ 212.099,00

Missione 50 – Debito pubblico**Programma 2 – Quota capitale e ammortamento mutui e prestiti obbligazionari****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2014CP	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2014CS	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2015PL	€ 290.197,00	€ -	€ 290.197,00
		2016PL	€ 226.775,00	€ -	€ 226.775,00
	TOTALE	2014CP	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2014CS	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2015PL	€ 290.197,00	€ -	€ 290.197,00
		2016PL	€ 226.775,00	€ -	€ 226.775,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie**Programma 1 – Restituzione anticipazione di tesoreria****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati**

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
501	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere / cassiere	2014CP	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Programma 1 – Servizi per conto terzi – Partite di giro

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati;

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
701	Uscite per partite di giro	2014CP	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
		2014CS	€ 774.857,00	€ -	€ 774.857,00
		2015PL	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
		2016PL	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
702	Uscite per conto terzi	2014CP	€ 790.000,00	€ -	€ 790.000,00
		2014CS	€ 878.699,00	€ -	€ 878.699,00
		2015PL	€ 740.000,00	€ -	€ 740.000,00
		2016PL	€ 740.000,00	€ -	€ 740.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 1.515.200,00	€ -	€ 1.515.200,00
		2014CS	€ 1.653.556,00	€ -	€ 1.653.556,00
		2015PL	€ 1.465.200,00	€ -	€ 1.465.200,00
		2016PL	€ 1.465.200,00	€ -	€ 1.465.200,00

➤ Sezione Operativa (SeO) 2014-2016

Parte 1_ Obbiettivi operativi

Parte 2 – Documenti di programmazione triennale

La 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione. La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. Per ogni programma inoltre sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

La SeO ha lo scopo di definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento; orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta; costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente che al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;

Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Parte 1

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP. Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

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

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP. In ogni caso il programma è il

cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

Per il primo anno di applicazione, non avendo a disposizione né schemi, né modelli di riferimento si ritiene di poter utilizzare, riadattandoli, quelli relativi all'ex relazione previsionale e programmatica, per quanto compatibili con la nuova classificazione per missione, programma ed obiettivi.

Mentre la pianificazione strategica ha orizzonte temporale 2009-2014(quale programmazione di mandato), quella operativa riguarda gli obiettivi nel triennio di riferimento del bilancio, ossia 2014-2016.

Nei seguenti prospetti vengono perciò descritti ed analizzati:

Valutazione generale sui mezzi finanziari – fonti di finanziamento (trend storico e previsione pluriennale);

Obiettivi operativi perseguiti, organizzati per missione e programma, con indicazione dei relativi budget assegnati;

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Entrate tributarie di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.851.119,55	3.010.729,35	3.428.410,00	3.369.954,00	3.141.352,00	3.076.352,00
Trasferimenti correnti	549.284,54	380.769,92	1.250.692,00	733.853,00	262.186,00	269.646,00
Entrate extratributarie	1.641.838,96	1.615.003,65	1.545.152,00	1.219.601,00	1.008.442,00	830.354,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.042.243,05	5.006.502,92	6.224.254,00	5.323.408,00	4.411.980,00	4.176.352,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti						
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti						
Avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti						
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO DI PRESTITI (A)						
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	1.336.812,57	280.356,58	921.474,00	96.290,00	1.500,00	1.500,00
Oneri urbanizzazione destinati ad investimento	274.581,47	109.400,00	118.873,00	111.869,00	126.000,00	26.000,00
Fondo Pluriennale Vincolato di entrata destinato spese conto capitale						
Accensione di prestiti						
Avanzo di amministrazione per spese di investimento						
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI (B)	1.611.394,04	389.756,58	1.040.347,00	208.159,00	127.500,00	27.500,00
Riscossione di crediti di breve termine						
Riscossione di crediti di medio-lungo termine						
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI(C)	0,00	0,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A + B + C)	6.653.637,09	5.396.259,50	7.784.601,00	6.051.567,00	5.059.480,00	4.203.852,00

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Imposte, tasse e proventi assimilati	€ 3.697.299,90	€ 3.834.032,28	€ 4.021.595,00	€ 3.569.954,00	€ 3.251.352,00	€ 3.186.352,00
TOTALE TITOLO 1	€ 3.697.299,90	€ 3.834.032,28	€ 4.021.595,00	€ 3.569.954,00	€ 3.251.352,00	€ 3.186.352,00

1.1 Valutazione per ogni tributo dei cespiti imponibili, illustrazione aliquote applicate e dimostrazione gettito iscritto in ogni risorsa

Anche per il 2014, con la legge di stabilità (legge 27 dicembre 2013 n. 143), il nostro Legislatore ha portato delle novità in materia di imposte e tasse locali con l'istituzione della Imposta Unica Comunale (IUC), destinata al finanziamento delle spese generali del Comune, del servizio di raccolta rifiuti, dei servizi indivisibili. In realtà si tratta di tre imposte distinte, con diversa disciplina, criteri di imposizione e scadenze. La prima è la già conosciuta Imposta Municipale Unica (IMU), la seconda è la Tassa Rifiuti (TARI), che sostituisce il Tributo sui Rifiuti e sui Servizi (TARES), la terza è la nuova Tassa sui Servizi Indivisibili (TASI) destinata, appunto, a finanziare i servizi, cosiddetti, "indivisibili" che il Comune fornisce ai cittadini (pubblica illuminazione, manutenzione delle strade ecc.).

Premesso che con la legge di stabilità l'esenzione dall'IMU dell'abitazione principale e pertinenze (escluse le categorie A1, A8 e A9: abitazioni signorili, ville, castelli e palazzi storici) è stata resa definitiva (era stata già disposta, sia pur con percorso controverso, e mini- imu esclusa, già per il 2013) l'Amministrazione ha confermato per il 2014 le aliquote deliberate nel 2012 e già confermate nel 2013.

Aliquote ICI / IMU	2009	2010	2011	2012	2013
Aliquota abitazione principale	5,75	5,75	5,75	4	4
Detrazione abitazione principale	103,29	103,29	103,29	200+50/figlio	200+50/figlio
Altri immobili	7	7	7	7,6	7,6
Immobili abitativi in uso gratuito				7,6	7,6
Immobili abitativi locati				8,6	8,6
Immobili abitativi a disposizione				9,6	9,6
Aree fabbricabili	7	7	5	7,6	7,6
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)				ESENTE	ESENTE

Per quanto riguarda la nuova TASI, la quale disciplina è simile a quella dell'IMU, ma la quale destinazione è vincolata al finanziamento dei servizi indivisibili, questa Amministrazione ritiene di applicare l'aliquota in modo progressivo solo sulle abitazioni principali ed immobili assimilati, modulando in modo da non tassare tutte le abitazioni già esenti ai fini IMU, perché ricompresa nella detrazione fissa di euro 200,00 (al netto della detrazione prevista per i figli a carico).

La TARI (Tassa rifiuti), introdotta a decorrere dall'anno 2014 dall'art. 1, commi da 641 a 668, della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014), sostituisce la TARES. Quest'ultima includeva una sorta di "sovrattassa" costituita dalla maggiorazione di 0,3 € per metro quadro che era destinata al finanziamento dei servizi indivisibili ma che era incamerata dallo Stato. La nuova TARI presenta una disciplina quasi identica a quella della TARES ma non prevede la maggiorazione per i servizi indivisibili. Grazie ai risultati di riduzione dei costi del servizio, è stato possibile spalmare i benefici su tutte le categorie.

L'ADDIZIONALE COMUNALE all'IRPEF, è stata confermata nella misura dello 0,75 e fin dal 2009 è stata mantenuta invariata:

Aliquote addizionale Irpef	2009	2010	2011	2012	2013
Aliquota massima	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Fascia esenzione	nessuna	nessuna	nessuna	nessuna	nessuna
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

2 – Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	€ 549.284,54	€ 380.769,92	€ 1.250.692,00	€ 773.853,00	€ 262.186,00	€ 269.646,00
TOTALE TITOLO 2	€ 549.284,54	€ 380.769,92	€ 1.250.692,00	€ 773.853,00	€ 262.186,00	€ 269.646,00

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

3 – Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 679.201,08	€ 696.973,18	€ 738.257,00	€ 896.898,00	€ 805.747,00	€ 627.659,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€ -	€ -	€ -	€ 35.800,00	€ 35.800,00	€ 35.800,00
Interessi attivi	€ 2.000,60	€ 3.565,02	€ 1.830,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	€ 114.456,93	€ 91.162,52	€ 197.548,00	€ 85.903,00	€ 55.895,00	€ 55.895,00
TOTALE TITOLO 3	€ 795.658,61	€ 791.700,72	€ 937.635,00	€ 1.019.601,00	€ 898.442,00	€ 720.354,00

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

4 – Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Altri trasferimenti in conto capitale	€ 15.000,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	€ 1.328.812,57	€ 252.356,58	€ 917.894,00	€ 86.790,00	€ -	€ -
Altre entrate in conto capitale (Al netto dei permessi da costruire)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE TITOLO 4	€ 1.343.812,57	€ 252.356,58	€ 919.394,00	€ 88.290,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00

-

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

5 – Permessi da costruire

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Permessi da costruire	€ 274.581,47	€ 109.400,00	€ 118.873,00	€ 111.869,00	€ 126.000,00	€ 26.000,00
TOTALE TITOLO 5	€ 274.581,47	€ 109.400,00	€ 118.873,00	€ 111.869,00	€ 126.000,00	€ 26.000,00

Le entrate in conto capitale ammontano ad € 208.159,00 per il 2014, 127.500,00 per il 2015, 27.500,00 per il 2016. le stesse consistono in:

- proventi da permessi di costruzione: € 111.869,00 nel 2014, € 126.000,00 nel 2015, € 26.000,00 nel 2016;
- alienazioni del patrimonio: € 8.000,00 nel 2014, per cessioni aree cimiteriali;
- trasferimento dalla Regione e Unione Europea per progetto Popolarte's: € 47.203,00 nel 2014;
- trasferimento da Regione e Unione Europea per progetto "oasi Xerothermiche": € 39.587,00 nel 2014;

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

6 – Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento col.4 rispetto col. 3
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE TITOLO 6	€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ 102.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

Non è previsto ricorso all'indebitamento.

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI – FONTI DI FINANZIAMENTO

7 – Anticipazioni da Istituto Tesoriere/cassiere

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento col.4 rispetto col. 3
	Esercizio anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
TOTALE TITOLO 7	€ -	€ -	€ 520.000,00	€ 520.000,00	€ 520.000,00	€ -	€ -

❖ Obbiettivi operativi per missione e programma - anno 2014-2016

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1 - Organi istituzionali

Obiettivo strategico: Contenimento spese correnti

Obiettivo operativo:

❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e servizi	2014CP	€ 69.545,00	€ -	€ 69.545,00
		2014CS	€ 88.148,00	€ -	€ 88.148,00
		2015PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
		2016PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
	TOTALE	2014CP	€ 69.545,00	€ -	€ 69.545,00
		2014CS	€ 88.148,00	€ -	€ 88.148,00
		2015PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00
		2016PL	€ 48.925,00	€ -	€ 48.925,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 2 - Segreteria generale****Obiettivo strategico: Contenimento spese personale; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati****Obiettivi operativi:**

- ❖ Dematerializzazione progressiva della corrispondenza in entrata ed uscita;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
		2014CS	€ 288.930,00	€ -	€ 288.930,00
		2015PL	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
		2016PL	€ 201.170,00	€ -	€ 201.170,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 26.117,00	€ -	€ 26.117,00
		2014CS	€ 37.465,00	€ -	€ 37.465,00
		2015PL	€ 26.200,00	€ -	€ 26.200,00
		2016PL	€ 25.700,00	€ -	€ 25.700,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 72.700,00	€ -	€ 72.700,00
		2014CS	€ 134.143,00	€ -	€ 134.143,00
		2015PL	€ 54.900,00	€ -	€ 54.900,00
		2016PL	€ 54.900,00	€ -	€ 54.900,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
		2014CS	€ 45.700,00	€ -	€ 45.700,00
		2015PL	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
		2016PL	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 339.987,00	€ -	€ 339.987,00
		2014CS	€ 506.238,00	€ -	€ 506.238,00
		2015PL	€ 322.270,00	€ -	€ 322.270,00
		2016PL	€ 321.770,00	€ -	€ 321.770,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 3 - Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato e controllo di gestione****Obiettivo strategico: Contenimento spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati****Obiettivi operativi:**

- ❖ Riduzione del costo del servizio
- ❖ Sperimentazione contabilità armonizzata : predisposizione e gestione bilancio armonizzato

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 121.175,00	€ -	€ 121.175,00
		2014CS	€ 123.793,00	€ -	€ 123.793,00
		2015PL	€ 108.075,00	€ -	€ 108.075,00
		2016PL	€ 108.075,00	€ -	€ 108.075,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
		2014CS	€ 103.823,00	€ -	€ 103.823,00
		2015PL	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
		2016PL	€ 82.780,00	€ -	€ 82.780,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2014CS	€ 21.891,00	€ -	€ 21.891,00
		2015PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 445.606,00	€ -	€ 445.606,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2014CS	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2015PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 222.855,00	€ -	€ 222.855,00
		2014CS	€ 705.113,00	€ -	€ 705.113,00
		2015PL	€ 209.855,00	€ -	€ 209.855,00
		2016PL	€ 199.855,00	€ -	€ 199.855,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali****Obbiettivo strategico: Contenimento spese correnti; riduzione della pressione fiscale**

Obbiettivi operativi:

- ❖ Riduzione del costo del servizio
- ❖ Recupero base imponibile tramite lotta all'evasione

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
		2014CS	€ 105.264,00	€ -	€ 105.264,00
		2015PL	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
		2016PL	€ 94.460,00	€ -	€ 94.460,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2014CS	€ 8.450,00	€ -	€ 8.450,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 314,00	€ -	€ 314,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
		2014CS	€ 23.936,00	€ -	€ 23.936,00
		2015PL	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
		2016PL	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00
		2014CS	€ 137.964,00	€ -	€ 137.964,00
		2015PL	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00
		2016PL	€ 97.460,00	€ -	€ 97.460,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati****Obiettivo operativo:**

- ❖ Riduzione del costo del servizio
- ❖ Manutenzione ordinaria e conservazione in buono stato delle proprietà dell'Ente, evitando il degrado e garantendo i giusti livelli di sicurezza

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 858,00	€ -	€ 858,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
		2014CS	€ 93.451,00	€ -	€ 93.451,00
		2015PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2016PL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
		2014CS	€ 234.561,00	€ -	€ 234.561,00
		2015PL	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
		2016PL	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00
		2014CS	€ -	€ 131.010,00	€ 131.010,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 116.500,00	€ 10.000,00	€ 126.500,00
		2014CS	€ 328.870,00	€ 131.010,00	€ 459.880,00
		2015PL	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00
		2016PL	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 6 – Ufficio tecnico**

Obbiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Mantenimento dei livelli di servizio erogati; Manutenzione ordinaria del patrimonio dell'ente

Obbiettivo operativi:

- ❖ Riduzione del costo del servizio
- ❖ Manutenzione ordinaria e conservazione in buono stato delle proprietà dell'Ente, evitando il degrado e garantendo i giusti livelli di sicurezza

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
		2014CS	€ 391.657,00	€ -	€ 391.657,00
		2015PL	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
		2016PL	€ 380.810,00	€ -	€ 380.810,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 53.400,00	€ -	€ 53.400,00
		2014CS	€ 108.046,00	€ -	€ 108.046,00
		2015PL	€ 46.100,00	€ -	€ 46.100,00
		2016PL	€ 46.100,00	€ -	€ 46.100,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
		2014CS	€ 85.000,00	€ -	€ 85.000,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 464.210,00	€ -	€ 464.210,00
		2014CS	€ 584.703,00	€ -	€ 584.703,00
		2015PL	€ 426.910,00	€ -	€ 426.910,00
		2016PL	€ 426.910,00	€ -	€ 426.910,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 7 – Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile****Obbiettivo strategico: Mantenimento dei livelli di servizio erogati****Obbiettivi operativi:**

- ❖ Dematerializzazione progressiva degli atti e dei certificati;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 121.125,00	€ -	€ 121.125,00
		2014CS	€ 124.593,00	€ -	€ 124.593,00
		2015PL	€ 97.125,00	€ -	€ 97.125,00
		2016PL	€ 97.125,00	€ -	€ 97.125,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 3.250,00	€ -	€ 3.250,00
		2014CS	€ 4.509,00	€ -	€ 4.509,00
		2015PL	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00
		2016PL	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
		2014CS	€ 13.104,00	€ -	€ 13.104,00
		2015PL	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
		2016PL	€ 6.050,00	€ -	€ 6.050,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
		2014CS	€ 13.217,00	€ -	€ 13.217,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 140.425,00	€ -	€ 140.425,00
		2014CS	€ 155.423,00	€ -	€ 155.423,00
		2015PL	€ 106.075,00	€ -	€ 106.075,00
		2016PL	€ 106.075,00	€ -	€ 106.075,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 11 – Altri servizi generali****Obbiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Contenimento della spesa corrente;

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 318.740,00	€ -	€ 318.740,00
		2014CS	€ 370.206,00	€ -	€ 370.206,00
		2015PL	€ 278.240,00	€ -	€ 278.240,00
		2016PL	€ 278.240,00	€ -	€ 278.240,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
		2014CS	€ 8.057,00	€ -	€ 8.057,00
		2015PL	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
		2016PL	€ 1.300,00	€ -	€ 1.300,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 58.100,00	€ 58.100,00
		2014CS	€ -	€ 148.934,00	€ 148.934,00
		2015PL	€ -	€ 11.500,00	€ 11.500,00
		2016PL	€ -	€ 11.500,00	€ 11.500,00
203	Contributi agli investimenti	2014CP	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00
		2014CS	€ -	€ 8.825,00	€ 8.825,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 320.040,00	€ 61.100,00	€ 381.140,00
		2014CS	€ 378.263,00	€ 157.759,00	€ 536.022,00
		2015PL	€ 279.540,00	€ 11.500,00	€ 291.040,00
		2016PL	€ 279.540,00	€ 11.500,00	€ 291.040,00

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza**Programma 1 – Polizia locale e amministrativa****Obbiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Protezione e tutela della sicurezza dei cittadini****Obbiettivi operativi:**

- ❖ Incremento della sicurezza del cittadino
- ❖ Riduzione del costo del servizio.

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
		2014CS	€ 191.278,00	€ -	€ 191.278,00
		2015PL	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
		2016PL	€ 186.045,00	€ -	€ 186.045,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 250,00	€ -	€ 250,00
		2014CS	€ 364,00	€ -	€ 364,00
		2015PL	€ 250,00	€ -	€ 250,00
		2016PL	€ 250,00	€ -	€ 250,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
		2014CS	€ 44.833,00	€ -	€ 44.833,00
		2015PL	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
		2016PL	€ 30.027,00	€ -	€ 30.027,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 500,00	€ -	€ 500,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
		2014CS	€ 14.860,00	€ -	€ 14.860,00
		2015PL	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
		2016PL	€ 3.960,00	€ -	€ 3.960,00
	TOTALE	2014CP	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00
		2014CS	€ 251.835,00	€ -	€ 251.835,00
		2015PL	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00
		2016PL	€ 220.282,00	€ -	€ 220.282,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio**Programma 1 – Istruzione prescolastica****Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Aumento del livello di accessibilità del servizio da parte dell'utenza
- ❖ Riduzione del costo del servizio.

Titoli e macroaggregati di spesa	Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103 Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
	2014CS	€ 11.409,00	€ -	€ 11.409,00
	2015PL	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
	2016PL	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
104 Trasferimenti correnti	2014CP	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
	2014CS	€ 39.744,00	€ -	€ 39.744,00
	2015PL	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
	2016PL	€ 38.500,00	€ -	€ 38.500,00
TOTALE	2014CP	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00
	2014CS	€ 51.153,00	€ -	€ 51.153,00
	2015PL	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00
	2016PL	€ 46.500,00	€ -	€ 46.500,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio**Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria****Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Accrescimento livello istruttivo dei minori****Obbiettivi operativi:**

- ❖ mantenimento del sostegno alla programmazione educativa scolastica
- ❖ Riduzione del costo del servizio.

Titoli e macroaggregati di spesa	Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103 Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
	2014CS	€ 45.554,00	€ -	€ 45.554,00
	2015PL	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
	2016PL	€ 34.450,00	€ -	€ 34.450,00
104 Trasferimenti correnti	2014CP	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
	2014CS	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
	2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
	2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 68.000,00	€ 68.000,00
	2014CS	€ -	€ 266.816,00	€ 266.816,00
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
TOTALE	2014CP	€ 37.450,00	€ 68.000,00	€ 105.450,00
	2014CS	€ 50.554,00	€ 266.816,00	€ 317.370,00
	2015PL	€ 37.450,00	€ -	€ 37.450,00
	2016PL	€ 37.450,00	€ -	€ 37.450,00

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 6 – Servizi ausiliari all’istruzione

Si sottolineano i seguenti interventi:

.

servizio “piedibus”: servizio appena avviato che si intende sostenere riconoscendone la valenza sotto i diversi profili di educazione ambientale, di conoscenza del territorio, di aggregazione socializzante di occasione di promozione del senso della comunità dato il coinvolgimento di numerosi volontari.

mensa scolastica: è un sostegno sociale alle famiglie molto richiesto ed importante: sarà nostra cura il monitoraggio della qualità del servizio per quanto attiene ai cibi, alla assistenza educativa e alla animazione del dopo mensa. Sarà garantito il servizio in modo proporzionale alle reali necessità delle famiglie.

assistenza ad personam per alunni in situazione di handicap dalla scuola dell’infanzia alle scuole secondarie di primo grado.

Elenco dei servizi erogati sia in forma diretta che tramite trasferimento di fondi:

- Servizio di refezione per la scuola primaria e secondaria di primo grado
- Assistenza educativa alla refezione
- Servizio di trasporto scolastico ed assistenza alunni
- Servizio di “Piedibus” (attuato in via sperimentale con volontari);
- Contributi per attività didattiche dei laboratori scolastici
- Acquisto libri per alunni della scuola dell’obbligo
- Assegni di studio per studenti meritevoli della scuola secondaria di secondo grado
- Assistenza agli alunni in situazione di handicap: assistenza ad personam ed acquisto materiali specifici
- Educazione stradale
- Promozione lettura

Obiettivo strategico: Tutela delle fasce sociali più deboli; Accrescimento livello istruttivo dei minori

Obbiettivi operativi:

- ❖ Aumento del livello di accessibilità del servizio da parte dell’utenza
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 165.800,00	€ -	€ 165.800,00
		2014CS	€ 197.364,00	€ -	€ 197.364,00
		2015PL	€ 165.300,00	€ -	€ 165.300,00
		2016PL	€ 165.300,00	€ -	€ 165.300,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
		2014CS	€ 13.880,00	€ -	€ 13.880,00
		2015PL	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
		2016PL	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 171.800,00	€ -	€ 171.800,00
		2014CS	€ 211.244,00	€ -	€ 211.244,00
		2015PL	€ 171.300,00	€ -	€ 171.300,00
		2016PL	€ 171.300,00	€ -	€ 171.300,00

Missione 5 Tutela e valorizzazione delle attività culturali

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Le iniziative culturali e di intrattenimento sia con incarico oneroso da parte del Comune, sia a cura delle realtà del territorio, in sinergia e con il patrocinio del Comune saranno indicativamente:

- Iniziative collegate alle varie ricorrenze civili (Giornata della memoria, 25 aprile, 4 novembre....)
- Iniziative per incentivare la lettura, il teatro, la musica
- concerti di cori locali e non;
- concerti natalizi, coro e banda, dicembre, Santo Patrono.

Di particolare importanza è la Biblioteca Comunale per la quale è stato previsto uno stanziamento per acquisto libri e materiali multimediali indispensabili per valorizzare il patrimonio librario e la funzione della biblioteca stessa.

Obbiettivo strategico: Contenimento spesa personale; Appoggio alle associazioni culturali perché creino punti di aggregazione

Obbiettivi operativi:

- ❖ Aumento del livello di partecipazione da parte dell'utenza alle iniziative proposte
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
		2014CS	€ 13.456,00	€ -	€ 13.456,00
		2015PL	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
		2016PL	€ 12.660,00	€ -	€ 12.660,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 10.850,00	€ -	€ 10.850,00
		2014CS	€ 17.818,00	€ -	€ 17.818,00
		2015PL	€ 10.250,00	€ -	€ 10.250,00
		2016PL	€ 10.250,00	€ -	€ 10.250,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 33.394,00	€ -	€ 33.394,00
		2014CS	€ 51.607,00	€ -	€ 51.607,00
		2015PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 138.472,00	€ 138.472,00
		2014CS	€ -	€ 234.543,00	€ 234.543,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 56.904,00	€ 138.472,00	€ 195.376,00
		2014CS	€ 82.881,00	€ 234.543,00	€ 317.424,00
		2015PL	€ 31.910,00	€ -	€ 31.910,00
		2016PL	€ 31.910,00	€ -	€ 31.910,00

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 – Sport e tempo libero

L'Assessorato allo Sport e Tempo Libero intende dare continuità agli interventi ed attività già in essere anche per l'anno 2014.

**Obbiettivo strategico: Organizzazione dei servizi sportivi in funzione delle richieste della cittadinanza;
Manutenzione del patrimonio dell' Ente e ammodernamento delle strutture**

Obbiettivi operativi :

- ❖ Aiutare e sostenere le Associazioni Sportive affinché possano attuare i programmi in modo sempre più mirato ed efficace e che siano indirizzati soprattutto alla pratica sportiva dei settori giovanili.
- ❖ Collaborare con l'Istituzione Scolastica pubblica e privata al fine di promuovere la conoscenza della realtà sportiva territoriale e non, promuovendo attività propedeutiche sportive.

Titoli e macroaggregati di spesa	Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103 Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
	2014CS	€ 37.372,00	€ -	€ 37.372,00
	2015PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
	2016PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
104 Trasferimenti correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
	2014CS	€ 1.100,00	€ -	€ 1.100,00
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
	2014CS	€ -	€ 179.540,00	€ 179.540,00
	2015PL	€ -	€ -	€ -
	2016PL	€ -	€ -	€ -
TOTALE	2014CP	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
	2014CS	€ 38.472,00	€ 179.540,00	€ 218.012,00
	2015PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00
	2016PL	€ 12.150,00	€ -	€ 12.150,00

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1 – Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Obiettivo operativo:

- ❖ Manutenzione e conservazione del patrimonio
- ❖ Riduzione del costo del servizio.

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 29.500,00	€ -	€ 29.500,00
		2014CS	€ 185.762,00	€ -	€ 185.762,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ 19.430,00	€ 19.430,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 29.500,00	€ -	€ 29.500,00
		2014CS	€ 185.762,00	€ 19.430,00	€ 205.192,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 2 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Obiettivo operativo:

- ❖ Manutenzione e conservazione del patrimonio
- ❖ Riduzione del costo del servizio.

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 1.346,00	€ -	€ 1.346,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
110	Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 1.346,00	€ -	€ 1.346,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente**Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale****Obiettivo strategico: Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell’Ente****Obiettivo operativo:**

- ❖ Manutenzione e conservazione del patrimonio e del decoro urbano dell’Ente
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
		2014CS	€ 5.098,00	€ -	€ 5.098,00
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2014CS	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2015PL	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
		2016PL	€ 3.350,00	€ -	€ 3.350,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 39.587,00	€ 39.587,00
		2014CS	€ -	€ 729.233,00	€ 729.233,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 7.350,00	€ 39.587,00	€ 46.937,00
		2014CS	€ 8.448,00	€ 729.233,00	€ 737.681,00
		2015PL	€ 6.350,00	€ -	€ 6.350,00
		2016PL	€ 6.350,00	€ -	€ 6.350,00

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente**Programma 3 – Rifiuti****Obiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati****Obiettivo operativo:**

- ❖ Incremento della differenziazione dei rifiuti urbani
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
		2014CS	€ 27.948,00	€ -	€ 27.948,00
		2015PL	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
		2016PL	€ 27.065,00	€ -	€ 27.065,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
		2014CS	€ 1.065.387,00	€ -	€ 1.065.387,00
		2015PL	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
		2016PL	€ 846.873,00	€ -	€ 846.873,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2014CS	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2015PL	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
		2016PL	€ 14.181,00	€ -	€ 14.181,00
	TOTALE	2014CP	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00
		2014CS	€ 1.107.516,00	€ -	€ 1.107.516,00
		2015PL	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00
		2016PL	€ 888.119,00	€ -	€ 888.119,00

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente**Programma 4 – Servizio idrico integrato****Obiettivo strategico: Contenimento delle spese correnti; Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati****Obiettivo operativo:**

- ❖ Mantenimento livello di efficienza delle strutture
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2014CS	€ 14.722,00	€ -	€ 14.722,00
		2015PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2016PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
	TOTALE	2014CP	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2014CS	€ 14.722,00	€ -	€ 14.722,00
		2015PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00
		2016PL	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità**Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali****Obiettivo strategico: Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell’Ente****Obiettivo operativo:**

- ❖ Incremento sicurezza stradale attraverso manutenzione rete viaria
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2014CP	€ 600,00	€ -	€ 600,00
		2014CS	€ 632,00	€ -	€ 632,00
		2015PL	€ 600,00	€ -	€ 600,00
		2016PL	€ 600,00	€ -	€ 600,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 254.020,00	€ -	€ 254.020,00
		2014CS	€ 441.238,00	€ -	€ 441.238,00
		2015PL	€ 234.000,00	€ -	€ 234.000,00
		2016PL	€ 234.000,00	€ -	€ 234.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2014CS	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 36.000,00	€ 36.000,00
		2014CS	€ -	€ 837.969,00	€ 837.969,00
		2015PL	€ -	€ 116.000,00	€ 116.000,00
		2016PL	€ -	€ 16.000,00	€ 16.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 256.620,00	€ 36.000,00	€ 292.620,00
		2014CS	€ 444.870,00	€ 837.969,00	€ 1.282.839,00
		2015PL	€ 236.600,00	€ 116.000,00	€ 352.600,00
		2016PL	€ 236.600,00	€ 16.000,00	€ 252.600,00

Missione 11 – Soccorso civile**Programma 1 – Sistema di protezione civile****Obbiettivo strategico: “Sostegno a 360° alla Protezione Civile”****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Incremento sicurezza cittadini attraverso sostegno associazione di volontariato

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2014CS	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2015PL	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
		2016PL	€ 3.714,00	€ -	€ 3.714,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
		2014CS	€ 2.145,00	€ -	€ 2.145,00
		2015PL	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
		2016PL	€ 1.225,00	€ -	€ 1.225,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
		2014CS	€ 20.742,00	€ -	€ 20.742,00
		2015PL	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
		2016PL	€ 12.371,00	€ -	€ 12.371,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 289.000,00	€ -	€ 289.000,00
		2014CS	€ 466.716,00	€ -	€ 466.716,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ 129,00	€ 129,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 306.310,00	€ -	€ 306.310,00
		2014CS	€ 493.317,00	€ 129,00	€ 493.446,00
		2015PL	€ 17.310,00	€ -	€ 17.310,00
		2016PL	€ 17.310,00	€ -	€ 17.310,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Si confermano i servizi e gli interventi consolidati rivolti alle diverse aree della cittadinanza: minori e famiglia, anziani e disabili; In relazione ai drammatici effetti della crisi economica è stato confermato il *Fondo di solidarietà per provvedimenti anticrisi* (di 35.000,00= euro) per fronteggiare situazioni di “nuova povertà” dovute a licenziamenti e/o riduzioni del reddito; con predisposizione di adeguato regolamento per distribuire le risorse economiche in modo proporzionale alla priorità e gravità della problematica trattata.

Sempre per contrastare situazioni di precarietà abitativa conseguenti a sfratti e morosità per mancanza o riduzione del reddito è previsto un *Fondo emergenze abitative e sostegno affitto* sia per interventi urgenti che per contributi a sostegno dell'affitto oneroso. Nel fondo si dovrebbe ricomprendere anche la quota comunale ad integrazione del contributo regionale per il *Disagio acuto*, sempre in tema di alloggi.

Prosegue la già consolidata relazione con il Piano di Zona e il CON.I.S.A. (art. 19 legge 328/2000), per attività gestite a livello sovra comunale (tutela minori, assistenza educativa domiciliare a minori, telesoccorso, sportelli stranieri e mediatori culturali).

Obbiettivo strategico: Tutela delle fasce più deboli; Contenimento spesa personale;

Obbiettivi operativi:

- ❖ Aumento del livello di accessibilità di servizi vari da parte dell'utenza
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 54.588,00	€ -	€ 54.588,00
		2014CS	€ 105.109,00	€ -	€ 105.109,00
		2015PL	€ 23.000,00	€ -	€ 23.000,00
		2016PL	€ 23.000,00	€ -	€ 23.000,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 250.129,00	€ -	€ 250.129,00
		2014CS	€ 342.789,00	€ -	€ 342.789,00
		2015PL	€ 239.129,00	€ -	€ 239.129,00
		2016PL	€ 239.129,00	€ -	€ 239.129,00
110	Altre spese correnti	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ 13.109,00	€ -	€ 13.109,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 304.717,00	€ -	€ 304.717,00
		2014CS	€ 461.007,00	€ -	€ 461.007,00
		2015PL	€ 262.129,00	€ -	€ 262.129,00
		2016PL	€ 262.129,00	€ -	€ 262.129,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogato****Obiettivo operativo:**

- ❖ Mantenimento condizioni igienico sanitarie;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 67.662,00	€ -	€ 67.662,00
		2014CS	€ 102.121,00	€ -	€ 102.121,00
		2015PL	€ 72.735,00	€ -	€ 72.735,00
		2016PL	€ 67.277,00	€ -	€ 67.277,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ 273.000,00	€ 273.000,00
		2014CS	€ -	€ 273.000,00	€ 273.000,00
		2015PL	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 67.662,00	€ 273.000,00	€ 340.662,00
		2014CS	€ 102.121,00	€ 273.000,00	€ 375.121,00
		2015PL	€ 72.735,00	€ 150.000,00	€ 222.735,00
		2016PL	€ 67.277,00	€ -	€ 67.277,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**Programma 1 – Industria, PMI e Artigianato****Obiettivo strategico: Sostegno alle attività produttive e commerciali del territorio****Obiettivo operativo:**

- ❖ Semplificazione accesso servizio da parte dell'utenza;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 27.000,00	€ -	€ 27.000,00
		2014CS	€ 35.182,00	€ -	€ 35.182,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 27.000,00	€ -	€ 27.000,00
		2014CS	€ 35.182,00	€ -	€ 35.182,00
		2015PL	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
		2016PL	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**Programma 2 – Commercio- reti distributive- tutela dei consumatori****Obbiettivo strategico: Sostegno alle attività produttive e commerciali del territorio****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Semplificazione accesso servizio da parte dell'utenza;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
101	Redditi da lavoro dipendente	2014CP	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
		2014CS	€ 109.595,00	€ -	€ 109.595,00
		2015PL	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
		2016PL	€ 107.575,00	€ -	€ 107.575,00
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
		2014CS	€ 4.390,00	€ -	€ 4.390,00
		2015PL	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
		2016PL	€ 2.450,00	€ -	€ 2.450,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 8.700,00	€ -	€ 8.700,00
		2014CS	€ 15.269,00	€ -	€ 15.269,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 118.725,00	€ -	€ 118.725,00
		2014CS	€ 129.254,00	€ -	€ 129.254,00
		2015PL	€ 110.025,00	€ -	€ 110.025,00
		2016PL	€ 110.025,00	€ -	€ 110.025,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**Programma 1 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare****Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati****Obiettivo operativo:**

- ❖ Semplificazione accesso servizio da parte dell'utenza;
- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
103	Acquisto di beni e di servizi	2014CP	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2014CS	€ 30.958,00	€ -	€ 30.958,00
		2015PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2016PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
104	Trasferimenti correnti	2014CP	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
		2014CS	€ 31.860,00	€ -	€ 31.860,00
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2014CP	€ -	€ -	€ -
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ -	€ -	€ -
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 13.324,00	€ -	€ 13.324,00
		2014CS	€ 62.818,00	€ -	€ 62.818,00
		2015PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00
		2016PL	€ 9.324,00	€ -	€ 9.324,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 1 – Fondo di riserva

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Obiettivo operativo:

- ❖ Riduzione delle spese correnti

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 39.030,00	€ -	€ 39.030,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 11.835,00	€ -	€ 11.835,00
		2016PL	€ 11.717,00	€ -	€ 11.717,00
	TOTALE	2014CP	€ 39.030,00	€ -	€ 39.030,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 11.835,00	€ -	€ 11.835,00
		2016PL	€ 11.717,00	€ -	€ 11.717,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 2 – Fondo svalutazione crediti

Obiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati; Contenimento spese correnti

Obiettivo operativo: ;

- ❖ Riduzione rischio per insolvenze creditori;

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
110	Altre spese correnti	2014CP	€ 16.503,00	€ -	€ 16.503,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 16.503,00	€ -	€ 16.503,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
		2016PL	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00

Missione 50 – Debito pubblico

Programma 1 – Quota interessi e ammortamento mutui prestiti e obbligazionari

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati;

Obbiettivo operativo:

- ❖ Riduzione del costo del debito

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese correnti	Spese per investimento	Spese complessive
107	Interessi passivi	2014CP	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2014CS	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2015PL	€ 225.229,00	€ -	€ 225.229,00
		2016PL	€ 212.099,00	€ -	€ 212.099,00
	TOTALE	2014CP	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2014CS	€ 239.464,00	€ -	€ 239.464,00
		2015PL	€ 225.229,00	€ -	€ 225.229,00
		2016PL	€ 212.099,00	€ -	€ 212.099,00

Missione 50 – Debito pubblico

Programma 2 – Quota capitale e ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Obbiettivo operativo:

- ❖ Riduzione del costo del debito

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2014CP	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2014CS	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2015PL	€ 290.197,00	€ -	€ 290.197,00
		2016PL	€ 226.775,00	€ -	€ 226.775,00
	TOTALE	2014CP	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2014CS	€ 308.476,00	€ -	€ 308.476,00
		2015PL	€ 290.197,00	€ -	€ 290.197,00
		2016PL	€ 226.775,00	€ -	€ 226.775,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie**Programma 1 – Restituzione anticipazione di tesoreria****Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Riduzione del costo del debito

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
501	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere / cassiere	2014CP	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	2014CP	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2014CS	€ -	€ -	€ -
		2015PL	€ 520.000,00	€ -	€ 520.000,00
		2016PL	€ -	€ -	€ -

Missione 99 – Servizi per conto terzi**Programma 1 – Servizi per conto terzi – Partite di giro****Obbiettivo strategico: Mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati;****Obbiettivo operativo:**

- ❖ Riduzione del costo del servizio

Titoli e macroaggregati di spesa		Anno	Spese	Spese per investimento	Spese complessive
701	Uscite per partite di giro	2014CP	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
		2014CS	€ 774.857,00	€ -	€ 774.857,00
		2015PL	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
		2016PL	€ 725.200,00	€ -	€ 725.200,00
702	Uscite per conto terzi	2014CP	€ 790.000,00	€ -	€ 790.000,00
		2014CS	€ 878.699,00	€ -	€ 878.699,00
		2015PL	€ 740.000,00	€ -	€ 740.000,00
		2016PL	€ 740.000,00	€ -	€ 740.000,00
	TOTALE	2014CP	€ 1.515.200,00	€ -	€ 1.515.200,00
		2014CS	€ 1.653.556,00	€ -	€ 1.653.556,00
		2015PL	€ 1.465.200,00	€ -	€ 1.465.200,00
		2016PL	€ 1.465.200,00	€ -	€ 1.465.200,00

Parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio.

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

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al “Fondo pluriennale vincolato” come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell’ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l’entrata.

Per il primo anno di applicazione, non avendo a disposizione né schemi né modelli di riferimento, si ritiene di sintetizzare nella parte 2 i seguenti prospetti di programmazione:

- fabbisogno triennale di personale,
- piano delle alienazioni
- piano triennale delle opere pubbliche.

Programma fabbisogno personale 2014 -2016

Tale programmazione non comporta aumento di spesa per il bilancio comunale ed è improntata al rispetto del principio della riduzione complessiva della spesa di personale così come imposto dall'Art. 14 comma 7 della Legge 122/2010.

Ci si riserva di modificare la programmazione triennale del fabbisogno di personale qualora si verifichino esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento relativamente al periodo in considerazione .

Di seguito si allegano le tabelle per la determinazione della spesa di personale per l'anno 2011(definitivo), 2013 e il triennio 2014-2016 in previsione.

Poiché l'ente partecipa alla sperimentazione di cui al D.Lgs 118/2011, la verifica dei limiti della spesa di personale per l'annualità 2013 può essere fatta con riferimento all'esercizio 2011, come da art. 9 comma 2 D.L. n° 102/2013.

PROGRAMMAZIONE SPESE PER IL PERSONALE
(Comune soggetto al patto di stabilità – Ente in sperimentazione dal 2014)

	Descrizione		Anno 2011	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
1	Intervento I - Personale (compreso il Segretario comunale e compresi gli oneri per il nucleo familiare, i buoni pasto e le spese per equo indennizzo)	+	1.257.263,46	1.172.793,89	1.255.699,00	1.218.699,00	1.218.699,00
5	Costo complessivo: co.co.co., altre forme di lavoro flessibile (es. interinali), personale in convenzione, LSU, incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1, 2 e 6, del TUEL, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003	+	78.389,99	97.204,96	67.800,00	50.000,00	50.000,00
	<i>N.B.: queste aggiunte vanno effettuate solo se tali spese sono allocate in interventi del bilancio diversi dall' 1 (es. nelle prestazioni di servizi), in quanto se sono allocate nell'intervento Personale sono già comprese nel punto A</i>						
6	Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>N.B.: questa aggiunta va effettuata solo se tali spese sono allocate in interventi del bilancio diversi dall' 1 (es. nei trasferimenti)</i>						
7	Spese riferite agli stage scolastici svolti dagli alunni delle scuole presso gli uffici del Comune, laddove si sia tradotta sostanzialmente nell'utilizzazione di attività lavorativa a supporto del personale dipendente	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Spese a titolo di indennità sostitutiva per ferie non godute dal personale cessato dal servizio (art. 10, comma 2, del D.Lgs. 8 aprile 2003, n. 66)	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Indennità per decesso del dipendente, di cui all'art. 12, comma 8, del CCNL del biennio 2004-2005	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Spese sostenute per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Spese sostenute per il personale trasferito a società partecipate qualora sia previsto l'obbligo di retrocessione in caso di scioglimento o messa in liquidazione della società	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	Irap relativo alle spese di personale	+	86.445,61	78.089,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
13	Quota di competenza del costo del personale in Unione	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)	-	2.485,05	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Spese per contratti di formazione e lavoro prorogati per espressa disposizione di legge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Spese per assunzione di lavoratori categorie protette	-	26.780,92	26.820,32	22.346,00	22.346,00	22.346,00
17	Spese per formazione del personale	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Rimborsi per missioni	-	3.415,50	3.910,57	7.070,00	7.070,00	7.070,00
19	Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati	-	15.876,00	15.876,00	15.876,00	15.876,00	15.876,00
20	Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato per attività elettorale	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Spese per personale trasferito dalle Regioni per l'esercizio di funzioni delegate	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Spese per personale il cui contratto di lavoro a tempo determinato, anche se in forma di collaborazione coordinata e continuativa, sia stato stipulato nel 2005 (solo se l'ente presentava avanzo di bilancio negli ultimi tre esercizi)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Spese per assunzioni in deroga ai sensi della legge regionale 28/09/2012 n. 11-art 18	-		4.320,03	55.164,00	67.837,00	67.837,00
25	Spese per incentivi al personale per progettazione opere pubbliche, ICI, condoni, avvocatura	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	-	10.101,56	1.885,27	10.101,56	10.101,56	10.101,56
27	Rimborso danni al dipendente per comportamento illegittimo del Comune	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	spese pr rinnovi contrattuali	-	172.947,24	142.001,42	142.001,42	137.001,42	137.001,42
29	Irap relativo alle spese di cui ai punti da 15 a 25 (non 14 perché versato direttamente dall'ente cui il personale è stato comandato)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	1.190.492,79	1.153.274,24	1.150.940,02	1.088.467,02	1.088.467,02
			1.153.274,24	1.150.940,02	1.088.467,02

L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale ?

SI	SI	SI
----	----	----

Margine di spesa ancora sostenibile rispetto anno precedente

€ 2.334,22	€ 62.473,00	€ 0,00
------------	-------------	--------

