Casina

DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE 2018-2020

Indice

PRESENTAZIONE....4
INTRODUZIONE AL D.U.P. E LOGICA ESPOSITIVA....5
....6
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE....14
Obiettivi individuati dal governo nazionale....16
POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA....20
TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE....23
STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI....25
ECONOMIA E SVILUPPO ECONOMICO LOCALE....27
SINERGIE E FORME DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA....28
PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA....28
PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI....30
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE....34
ORGANISMI GESTIONALI ED EROGAZIONE DEI SERVIZI....36
TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA....40
TARIFFE E POLITICA TARIFFARIA....41
SPESA CORRENTE PER MISSIONE....42
NECESSITÀ FINANZIARIE PER MISSIONI E PROGRAMMI....59
PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI....86
DISPONIBILITÀ DI RISORSE STRAORDINARIE....87
SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO NEL TEMPO....89
EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO....91
PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI....94
FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE....97
FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI....99
DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE....101
RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA....104
VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI....106
ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento)....107
TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)....108
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)....109
RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (valutazione)....111
ACCENSIONE PRESTITI NETTI (valutazione e andamento)....112

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI....113
Gli impegni pluriennali possono derivare da contratti o convenzioni valide per più anni. ....
Fondo pluriennale vincolato 114
FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE 115
SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI....117
GIUSTIZIA....128
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA....129
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO....131
VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI 137
POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO 140
TURISMO....142
ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA....144
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE....147
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ....154
SOCCORSO CIVILE 158
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA 160
TUTELA DELLA SALUTE....167
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ....171
LAVORO E FORMAZIONE PROFESSIONALE....175
AGRICOLTURA E PESCA....177
ENERGIA E FONTI ENERGETICHE 178
RELAZIONI CON AUTONOMIE LOCALI....179
RELAZIONI INTERNAZIONALI....180
FONDI E ACCANTONAMENTI....181
DEBITO PUBBLICO....184
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE....186
PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO 188
PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE....190
OPERE PUBBLICHE E INVESTIMENTI PROGRAMMATI....191
PERMESSI A COSTRUIRE (oneri urbanizzazione)....192
ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO....193

PRESENTAZIONE

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani di 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.

La presente nota di variazione rivede il documento precedente presentato aggiornando i contenuti normativi e la programmazione finanziaria in coerenza con l'evoluzione normativa e agli indirizzi di finanza pubblica intervenuti successivamente.

INTRODUZIONE AL D.U.P. E LOGICA ESPOSITIVA

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

Il contenuto di questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La Sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. La Sezione operativa (SeO), partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, delinea una programmazione operativa identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma ed individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli.

Venendo al contenuto, nella prima parte della Sezione strategica, denominata "Analisi delle condizioni esterne", si analizza il contesto nel quale l'ente svolge la propria attività facendo riferimento in particolar modo ai vincoli imposti dal governo e alla situazione socio-economica locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce.

L'analisi delle condizioni interne si focalizza, invece, sull'organizzazione dell'ente con particolare riferimento alle dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Vengono approfondite le tematiche connesse all'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, lo stato di avanzamento delle opere pubbliche e le risorse necessarie a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della Sezione operativa, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari" privilegia l'analisi delle entrate descrivendo sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In quest'analisi possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le decisioni sul ricorso all'indebitamento.

La visione strategica, caratteristica della SeS si trasforma poi in una programmazione operativa quando in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procede a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Si determina in questo modo il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Si descrivono, infine, gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", si concentra sul fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

LINEE PROGRAMMATICHE 2016-2021

URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA

In ottemperanza alla L.R. 20/00 "Disciplina generale sulla tutela e l'uso del territorio" il Comune di Casina ha adottato gli strumenti per la pianificazione urbanistica, ovvero il Piano Strutturale Comunale (PSC) approvato con delibera di Consiglio Comunale n° 33 del 28.03.2011, il Regolamento Urbanistico Edilizio (RUE) approvato con delibera di Consiglio comunale n. 36 del 28 agosto 2013 ed il 1° POC approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 42 del 27.08.2015.
Da un'attenta analisi trattasi comunque di strumenti urbanistici complessi che spesso non sono adatti per la pianificazione dei piccoli comuni come Casina.
In particolare il P.T.C.P non consentendo più l'individuazione di lotti sparsi sul territorio comunale e privilegiando solo l'edificazione nel centro abitato, individua grandi superfici edificabili e poche aree destinate ad abitazioni unifamiliari.
Negli ambiti agricoli, le stalle non possono essere recuperate ai fini abitativi.
Sarà quindi un obiettivo attuare una politica tesa al:

- □□□ recupero di tutte le aree dimesse;
- □□□ recupero del patrimonio inutilizzato e in cattivo stato di manutenzione con cambio di destinazione d'uso, in particolare ex agricolo;
- □□□ riqualificazione dei borghi, centri storici e frazioni.

LAVORI PUBBLICI

Viabilità

- □□□ Il comune di Casina ha un patrimonio stradale di 150 Km di cui il 35% in aree con dissesto idrogeologico; per garantire una viabilità sicura ogni anno servirebbero per la manutenzione ordinaria/straordinaria circa €.150.000 tra consolidamenti di carreggiata, manti di usura, barriere stradali, segnaletica orizzontale e verticale;
- □□□ L'obiettivo è realizzare tali opere tramite progetti mirati, attingendo anche ad eventuali contributi Regionali e razionalizzando le spese eseguendo la progettazione e la Direzione Lavori con il personale Tecnico in dotazione al 3° Settore Uso ed assetto del Territorio;
- □□□ Incrocio via Valcavi intersezione con Via Roma, incrocio via Roma con via Caduti per la Libertà e incrocio Via Aldo Moro con Via Caduti per la Libertà attualmente rappresentano una criticità dal punto di vista della circolazione stradale interna del capoluogo;
- □□□ Miglioramento situazione stradale presso campo sportivo e sportvillage.
- □□□ Allargamento del tratto stradale di Via Simonini dall'intersezione con via Maria del Rio a Via della Chiesa, acquistando la parte di area lato pineta di proprietà della Curia per permettere ai veicoli di transitare in entrambi i sensi di marcia, risolvendo così l'annoso problema della percorrenza degli autobus il sabato mattina quando la piazza è occupata dal

mercato.

- □□□ Tratto strada SS 63 Canala Bocco al termine dei lavori della costruenda variante l'attuale tratto di strada Statale sarà declassato da ANAS e passato al patrimonio del Comune di Casina. Attualmente il tratto stradale, che ha uno sviluppo di circa 900 mt presenta molteplici criticità: Il ponte a doppia arcata all'uscita dell'abitato del Bocco direzione Casina è costruito in muratura di pietrame, necessita di manutenzione ai pilastri ed a buona parte della struttura poiché molti conci murari si sono distaccati e si possono vedere nel sottostante alveo del Rio. Inoltre sono evidenti alcune fessurazioni nei pilastri e cricche orizzontali sui volti. Le barriere stradali sono vetuste e i fissaggi alle cordolature logori e posticci. Anche il ponte all'uscita del paese in direzione Reggio Emilia necessita di lavori di manutenzione ai parapetti; Il manto stradale necessita di lavori di manutenzione così come le altre infrastrutture, caditoie, cunette, marciapiedi, cordolature parapetti ancora in classe N1.
- □□□ L'obiettivo sarà quello tassativo che ANAS ci ceda una struttura sistemata perfettamente con tutte le criticità sovraesposte eliminate.

Infrastrutture

- □□□ Realizzazione di marciapiedi in Via Matteotti, strada sempre utilizzata dai pedoni perché collega il centro del paese con la parte periferica sud/est, il polo scolastico, il campo sportivo e il Lago dei pini;
- □□□ Sistemazione definitiva dei giochi presenti nei parchi e successiva manutenzione mediante contratto con apposite ditte con qualifica di terzo responsabile, ovvero che si assumano l'onere di installare e mantenere con controllo quadrimestrale tutti i giochi posizionati nel territorio, ciò al fine di garantire la massima sicurezza ai piccoli utenti ed alle famiglie ponendo l'Amministrazione al riparo da costosissimi iter giudiziali.

Edifici

Adeguamento alla normativa sismica negli edifici scolastici.

- □□□ Attingere ai finanziamenti Statali per il miglioramento/adeguamento sismico degli edifici scolastici;
- □□□ Messa a norma degli impianti delle scuole di Paullo Costaferrata "G. Marconi" e Scuola Secondaria di primo grado "E. Fermi" di Casina;
- □□□ Sistemazione della viabilità interna al cimitero del Capoluogo, con viottoli, al fine di aumentarne la fruibilità in caso di stagione piovosa;
- □□□ Valutazione e sistemazione dell'area denominata ACR1 ex PR1, la zona è di fondamentale interesse per la fruibilità del centro del capoluogo e coinvolge anche proprietari privati.

Territorio e Ambiente

- □□□ Realizzazione di progetti Por Fesr per qualificazioni beni ambientali e culturali mediante la partecipazione a bandi della Regione Emilia Romagna che finanzia in ragione dell'80% del quadro economico di spesa;
- □□□ La tipologia d'intervento riguarderebbe sicuramente i seguenti percorsi pedonali da tempo richiesti dalla cittadinanza:
    1. Pedonale realizzato in fregio alla S.P. 63 che dall'incrocio con Via Marconi, Via del Predale e Via Simonini porta sino alla località di La Strada;
    2. Pedonale eseguito in fregio alla S.P. 11 che dall'intersezione tra via Caduti per la Libertà e Via del Carrobbio porta sino all'oratorio del Carrobbio;

Permettendo di mettere in sicurezza i numerosi cittadini che utilizzano tali percorsi come solite passeggiate.

Impianti fotovoltaici

- □□□ Ottimizzazione della produzione dei tre impianti a terra realizzati dal 2010 e che attualmente non stanno producendo energia sufficiente;

Illuminazione

- Oltre al completamento del progetto di riqualificazione dei lampioni tramite lampade a led iniziata dalla passata amministrazione è necessario intervenire sugli stessi nelle zone dove si riscontrano impianti obsoleti e non funzionanti come nelle frazioni di Banzola, Sordiglio e Cortogno;

OPERAZIONI DI NATURA STRAORDINARIA

Individuare e impostare accorgimenti per una migliore gestione finanziaria.
Ci impegneremo quindi a individuare e monitorare iniziative per la gestione attiva del debito, di cui un esempio potrebbe essere la rinegoziazione di alcuni dei debiti contratti dal Comune.

A titolo esemplificativo la CDP Cassa depositi e prestiti con la circolare 1281 del 7 novembre 2014 e circolare 1283 del 28/4/2015 in materia di rinegoziazione dei prestiti concessi ai Comuni ha dato la possibilità agli stessi, accedendo a un semplice applicativo WEB, messo a disposizione dalla stessa CDP (8/5/2015-22/5/2015) di verificare le condizioni a cui potevano essere rinegoziati i mutui.
A tal proposito si sottolinea come i mutui contratti dal Comune di Casina con CDP che rispettavano i requisiti per l'ammissibilità alla rinegoziazione, sono 13 ed incidono sul Comune annualmente per oltre 100.000 euro di cui 47.000 euro per quota capitale e di e 50.000 euro per quote interessi.
Anche solo ipotizzando una riduzione di un punto percentuale il comune di Casina potrebbe risparmiare ogni anno alcune migliaia di euro che considerando l'intera durata di tali mutui che hanno scadenze variabili dal 2026 al 2036 permettendo di liberare finanze per un importo considerevole anche per i bilanci degli anni successivi.
Tale tipo di operazioni quindi produrrebbe un risparmio immediato che si potrebbe utilizzare, o per la riduzione dei mutui già in essere o per utilizzare tali risorse per le spese correnti, innescando così un circolo virtuoso con sicuri effetti positivi.
Di pari passo valuteremo anche la convenienza di un'eventuale rinegoziazione dei mutui contratti con BMPS per un importo di 204.000.

CAMPI FOTOVOLTAICI

Un tema che vorremmo affrontare immediatamente prima che possa diventare un problema finanziario non di piccola portata per il nostro Comune è il funzionamento e di conseguenza la mancata redditività dei 3 impianti fotovoltaici presenti sul territorio comunale.

Già in questi primi anni di attività la produzione dei tre impianti sta disattendendo quelle che erano le previsioni e oltre a non realizzare le entrate previste rischia di non permettere la coperture delle rate del leasing stipulato per la loro realizzazione, il che espone il Comune a rischi di ingenti spese non previste.

Ci proponiamo quindi di porre al vaglio fin da subito il contratto di leasing stipulato nel 2010 al fine di intraprendere ogni iniziativa possibile per evitare futuri problemi a tutti noi.

Sempre in merito a questo tema si dovrà per tempo verificare e cercare una soluzione alle eventuali problematiche che inevitabilmente si presenteranno al momento dello smaltimento degli impianti.

Di fatto questi malfunzionamenti stanno comportando una riduzione delle entrate extra tributarie, poiché minore è stata la vendita di energia prodotta dai campi fotovoltaici.

OPERAZIONI DI NATURA ORDINARIA

Ci proponiamo il perseguimento di una migliore e più trasparente gestione finanziaria del Comune con l'impegno di presentare il bilancio nei termini previsti dalla legge e dal Regolamento di Contabilità del Comune, obiettivo questo che, sebbene possa sembrare del tutto scontato, è stato, in alcuni casi, disatteso in passato.

In merito poi al discorso di una sempre maggior trasparenza che deve contraddistinguere l'attività di amministrazione del Comune, si ritiene opportuno rendere reperibile il documento del Regolamento di Contabilità del Comune inserendolo sul sito dell'ente.

Ci proponiamo l'obiettivo di attivare e mantenere costantemente attivi tutti i processi necessari alla verifica economico-gestionale infra-annuali, come previsto tra l'altro dall'articolo 49 dello Statuto del Comune.

TASSE

Ricordando a tutti che l'addizionale Comunale IRPEF è trattenuta direttamente su stipendi e pensioni ed ogni altro reddito prodotto dal cittadino, a Casina negli ultimi anni questa tassa è aumentata considerevolmente ponendo così il nostro Comune, per questo tipo di imposizione, al di sopra di quella che è la media provinciale, il nostro obiettivo è ridurre tale addizionale nei limiti consentiti dal pareggio di bilancio attuando politiche di revisione della spesa.

Per quanto riguarda l'imposta sugli immobili IMU, considerato che su quelli che sono definiti "fabbricati diversi", che ricomprendono fra l'altro immobili sfitti e uffici, è applicata l'aliquota quasi massima stabilita dalle norme, pari al 9,6 per mille ci poniamo come obiettivo quello di rivedere in diminuzione la percentuale applicata quando si tratta d'immobili dati in comodato gratuito a parenti di primo grado e d'immobili classificati come A10, cioè uffici, con il fine di agevolare sia le famiglie sia le attività, vedi per esempio uffici tecnici.

La tassa sui rifiuti "TARI" è in sostanza imposta da "enti esterni" al Comune e in base ad una serie di parametri, come superficie, componenti nuclei familiari ecc., ridistribuita sui cittadini e sulle attività produttive.
Siccome la base su cui è calcolata, cioè la quantità di rifiuti prodotti, è rilevata dalla società che svolge il servizio di smaltimento, e che pare che non ci sia possibilità di controllo o verifica da parte del Comune, restando così le cose non ci sono spazi di manovra per evitare i continui aumenti della spesa.
Si possono però valutare varie iniziative o progetti per una sorta di autogestione di questi rifiuti da attuarsi magari in collaborazione anche con i comuni limitrofi.
Nel corso del 2015 dalla nostra isola ecologica sono state smaltite circa 700 tonnellate di "verde" tra sfalci di prati rami, legna, ecc...
Si potrebbe pensare di trasformare in risorsa parte di questi rifiuti.
Un esempio: riscaldare le scuole con una caldaia funzionante a cippato potrebbe essere un'idea.
Si tratterebbe di triturare le ramaglie, i rami, i piccoli tronchi di legno e utilizzarli come combustibile per la caldaia, con questi vantaggi: risparmio sulle spese correnti di un normale impianto di riscaldamento;

risparmio sulle quantità di rifiuti smaltiti; inoltre trattandosi di "impianti per la riqualificazione energetica" molto probabilmente usufruiscono anche d'incentivi da parte dello Stato.

Si cercherà inoltre, tramite regolamento, di realizzare una ridistribuzione della tassa, come per esempio introdurre agevolazioni per le famiglie con figli minori, le stesse già assillate dai costi che comportano i ragazzi in età scolare.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

S'intende verificare i costi e la qualità del servizio mense scolastico riducendo, nei limiti previsti dalla legge, la quota destinata agli utenti tramite fondi comunali, lo stesso servizio dovrà essere il più possibile ripartito in modo equo.

SETTORE AGRICOLTURA, COMMERCIO E ATTIVITÁ PRODUTTIVE

Sostegno alle Aziende operanti sul territorio mediante:

- □□□ Incontri periodici con commercianti e imprenditori per ascoltare e promuovere iniziative per lo sviluppo e il sostegno delle attività nella zona;
- □□□ Richiesta di defiscalizzazione a sostegno d'imprese ad attività commerciali per impedire la *desertificazione commerciale e imprenditoriale* del territorio.
- □□□ Favorire e sostenere formazione di giovani imprenditori agricoli che vogliono investire sul nostro territorio;
- □□□ Promuovere COMMERCIO LOCALE di prodotti alimentari a Km 0 attraverso MERCATINI o VENDITA DIRETTA;
- □□□ FIERA DEL PARMIGIANO-REGGIANO: valorizzare maggiormente questa manifestazione allargando ad altri settori alimentari e tornare ai singoli stand di produttori locali di Parmigiano;
- □□□ Creazione di una BACHECA CERCASI E OFFRESI LAVORO all'interno del Comune ove sia possibile favorire l'inserimento al lavoro di chi si trova momentaneamente senza occupazione.

CULTURA

- □□□ I valori della famiglia, la tutela del nostro patrimonio naturalistico e storico, la protezione delle condizioni di vita delle future generazioni attraverso un uso prudente delle nostre risorse materiali, intellettuali e naturali rappresentano il nostro programma. La nostra cultura locale e nazionale è un contributo alla diversità dell'unità europea e non vuole essere settoriale e chiusa ma ad ampio raggio, comprendendo altre culture nello scambio di tradizioni, valori, prodotti.
- □□□ La politica è servizio alla comunità che cresce e difende valori non negoziabili: la libertà di educazione, la famiglia, la vita, contro le derive relativistiche che vogliono sostituire la natura con un falso concetto di cultura, principale fattore di nichilismo culturale. L'uomo non è un *prodotto*, ma un *Progetto*, ha doveri e non solo diritti, e a esso e al suo bene devono essere rivolte le organizzazioni sovranazionali, nazionali e locali;
- □□□ Azioni concrete per la promozione alla lettura in biblioteca; creazione di un'aula studio per i ragazzi sia della scuola dell'obbligo sia universitari; promozione di libri e gruppi di potenziamento per la lettura; sviluppo di uscite sul territorio anche per visite a mostre; scrittura creativa in raccordo con le scuole
- □□□ Valorizzazione e studio del territorio dal punto di vista ambientale e storico – culturale, in

rete con le agenzie del territorio

- □□□ Particolare attenzione dunque ai giovani, per trasmettere il senso vero della vita, libera dai relativismi, dal vuoto profondo che avvertono, dalla noia che li porta allo sballo e alla morte.
- □□□ A Casina vorremmo la costituzione di una Consulta Inter associativa Comunale (CIC) e relativo regolamento, con la finalità di coordinare i vari gruppi associativi già presenti nel territorio per ottimizzarne gli eventi;
- □□□ Grande attenzione e sostegno sarà riservata all'Artigianato con particolare riferimento all'ARS CANUSINA di cui il Comune di Casina è depositario del marchio.

SCUOLA

- □□□ Scuola come centro di formazione permanente, in rete con le altre scuole del distretto montano, anche per una formazione più ampia dei cittadini, in sinergia con enti e associazioni del territorio (es. utilizzo laboratorio informatico e lavagne interattive multimediali – Scuola di musica in convenzione con Istituto Merulo – Rapporti con il Centro disabili);
- □□□ Approfondire e stimolare rapporti positivi con la Dirigenza dell'Istituto comprensivo Carpineti – Casina, favorendo il confronto su varie problematiche attraverso un Assessorato specifico;
- □□□ Attenzione agli aspetti strutturali degli edifici scolastici e degli impianti per garantirne efficienza e sicurezza: in particolare verifica della conformità delle strutture scolastiche ai sensi della vigente normativa (agibilità, anti sismicità e prevenzione incendi) in particolare della Scuola Secondaria;
- □□□ Salvaguardia del plesso di Paullo anche come presidio di un territorio che può rappresentare un'offerta formativa completa per la scuola di base e favorire l'insediamento o permanenza di giovani famiglie;
- □□□ Ottimizzazione dei rapporti funzionali/organizzativi tra la sede periferica di Casina e la sede centrale di Carpineti;
- □□□ Sostegno alla progettualità specifica della scuola nei vari ambiti (sport, ambiente, sicurezza, multiculturalità, integrazione ecc…) anche in prospettiva di un tempo scuola potenziato che permetta attività laboratori ali di vario tipo;
- □□□ Favorire rapporti con iniziative del territorio, ponendo la scuola al centro delle attenzioni della comunità;
- □□□ Esame del sistema delle rette scolastiche e del costo di accesso al servizio mensa per le famiglie che lo richiedono nonché valutazione di adeguati locali per la predisposizione del servizio;
- □□□ Punto di ascolto delle famiglie;
- □□□ Attivazione di energie multiple al fine di poter mantenere la sezione della scuola dell'infanzia di Casina;
- □□□ Dare continuità al *Servizio Pedibus* per accompagnamento a piedi dei bambini a scuola;
- □□□ Palestrina della scuola Primaria di Casina: valutazioni per uso didattico-educativo.

TURISMO

- □□□ Creazione di un organo ad hoc (CIC) che promuova, coordini, fornisca aiuto e incentivo all'organizzazione di eventi e manifestazioni su tutto il territorio comunale;

- □□□ Semplificazione burocratica per gli organizzatori di eventi e manifestazioni;
- □□□ Censimento dei luoghi di sosta attrezzati per i turisti, dei sentieri naturalistici, luoghi d'interesse storico, fonti di acqua potabile, di tutti i punti per il vitto e l'alloggio;
- □□□ Creazione di aree di sosta per l'organizzazione di picnic e barbecue ed attrezzate per camper e/o caravan ;
- □□□ Creazione di appositi supporti pubblicitari (cartacei e digitali) che illustrino al turista tutte le possibilità offerte dal nostro comune;
- □□□ Rafforzare i rapporti di gemellaggio e incentivare la presenza di una delegazione di Fritzlar alle manifestazioni più importante, specie alla FIERA DEL PARMIGIANO-REGGIANO, con prodotti tipici;
- □□□ Promuovere e incentivare scambi e soggiorni turistici, culturali e sportivi tra i gruppi organizzati, famiglie e giovani studenti delle due città gemelle.

SALUTE

- □□□ In sinergia con le attività legate al turismo, per sostenere stili di vita sani, curare i sentieri naturalistici ed incentivare i percorsi della salute e le camminate a piedi;
- □□□ Creazione di gruppi di supporto per affrontare i problemi di alcoolismo e altre dipendenze;
- □□□ Possibile istituzione di un CAT (Club di Alcolisti in Trattamento: ne esistono in Italia 2.700, secondo il metodo di Hudolin, neuropsichiatra di Zagabria);
- □□□ Attuazione del REGOLAMENTO DI IGIENE PUBBLICA (già in possesso del Comune);
- □□□ Monitoraggio e miglioramento dell'Assistenza Domiciliare, con particolare riferimento agli anziani.

AMBIENTE

- □□□ Miglioramento dell'arredo urbano nel Capoluogo e sensibilizzazione anche nei borghi delle frazioni;
- □□□ Particolare attenzione ai corsi d'acqua del Comune anche in collaborazione e sinergia con le varie Associazioni del territorio;
- □□□ Particolare attenzione ai parchi gioco, luoghi ricreativi, alla Pineta del Capoluogo, Lago dei pini e Castello di Sarzano;
- □□□ Realizzazione di piste pedonali e percorsi naturalistici;
- □□□ Razionalizzazione dei punti di raccolta dei rifiuti solidi urbani rendendo gli stessi più fruibili e in posizioni meno pericolose per gli utenti;

SICUREZZA

- □□□ Aumentare la diffusione della videosorveglianza sul territorio comunale;
- □□□ Ottimizzare il servizio di Polizia Municipale anche attraverso la gestione dell'Unione dei Comuni;
- □□□ Manutenzione e pulizia dei marciapiedi del capoluogo, soprattutto nel periodo invernale;
- □□□ Illuminazione dei luoghi a maggior rischio di degrado;
- □□□ Attivare un PIANO DI SICUREZZA TERRITORIALE con istituzione di un efficiente SERVIZIO NEVE.
- □□□ Individuare edifici di interesse strategico e opere infrastrutturali la cui funzionalità durante gli eventi calamitosi (sismici, alluvionali, ecc.) assume rilievo fondamentale per le finalità di protezione civile.

SPORT

- □□□ Monitorare l'adeguata gestione e fruibilità di tutte le strutture sportive;
- □□□ Incentivazione di altri sport oltre il calcio;
- □□□ Creazione di ippovie e punti di sosta in collaborazione con altri comuni dell'area matildica;
- □□□ Istituzione di un organo ad hoc (CIC) che sia in grado di gestire, dal punto di vista burocratico ed organizzativo, sport ed eventi di vario genere.

CONCLUSIONI

Vista la scarsità di risorse economiche ormai nota a tutti e che le prospettive in tal senso, almeno nel breve, non lasciano spazio ad ottimismo, la nostra attività relativa alla gestione finanziaria del Comune dovrà essere rivolta con la massima attenzione al contenimento della spesa corrente, che è l'unica che concede spazi di manovra, cercando di individuare ed eliminare in ogni modo anche le più piccole inefficienze che si dovessero riscontrare.

In questi momenti in cui tutti, chi più chi meno, nella vita, stiamo facendo sacrifici anche nella gestione del Comune, ci dovremo abituare a fare di più con meno.

Ricordiamoci che ogni euro che riusciamo a risparmiare è un euro che possiamo investire per il nostro paese, per la nostra comunità, con un ritorno positivo per tutti.

Occorre poi essere molto attenti negli investimenti, dovremo ragionare come se fossimo a casa nostra. A casa nostra non facciamo una cosa che non ci serve, solo per dire che l'abbiamo fatta.
Certo è indispensabile investire per la crescita della Comunità, ma tenendo conto di alcuni fattori, individuare quali sono le vere necessità senza cercare di realizzare opere per essere ricordati nel tempo.

Se l'oggetto dell'investimento non c'è e serve veramente per il bene di tutti va preso in considerazione, valutato in tutti i sui aspetti, valutato sotto il profilo del rapporto costo/benefici, la possibilità di reperire i fondi necessari, senza compromettere la stabilità finanziaria del comune.
Si dovranno anche valutare prima di fare delle scelte quelli che saranno gli impatti sulla finanze per il mantenimento futuro di quello che si sta andando a realizzare, per non impegnare finanziariamente in maniera insostenibile per il futuro il nostro comune.

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Come già anticipato, la sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente e le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Inevitabilmente l'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente (descritto in questa parte del documento) e di quelle interne. L'analisi strategica delle condizioni esterne, descritta nelle pagine seguenti, approfondisce i seguenti profili:

1. Obiettivi individuati dal Governo;
2. Valutazione socio-economica del territorio;
- Territorio e pianificazione territoriale;
- Strutture ed erogazione dei servizi;
- Economia e sviluppo economico locale;

3. Parametri per identificare i flussi finanziari.

Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)

Il primo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nel valutare gli obiettivi individuati dal Governo poiché gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi si concentra sul DEF (Documento di Economia e Finanza) che rappresenta il principale strumento della programmazione economico-finanziaria dello Stato in quanto indica la strategia economica e di finanza pubblica nel medio termine.
Il DEF è composto dalle seguenti tre sezioni oltre che da alcuni allegati:

4. Programma di stabilità. Contiene gli obiettivi da conseguire per accelerare la riduzione del debito pubblico e, in particolare, gli obiettivi di politica economica per il triennio successivo; l'aggiornamento delle previsioni per l'anno in corso; l'indicazione dell'evoluzione economico-finanziaria internazionale; gli obiettivi programmatici.
5. Analisi e tendenze della finanza pubblica. Contiene l'analisi del conto economico e del conto di cassa nell'anno precedente, le previsioni tendenziali del saldo di cassa del settore statale e le indicazioni sulle modalità di copertura. A questa sezione è allegata una Nota metodologica contenente i criteri di formulazione delle previsioni tendenziali a legislazione vigente per il triennio successivo.
6. Programma nazionale di riforma. Contiene l'indicazione dello stato di avanzamento delle riforme avviate, degli squilibri macroeconomici nazionali e dei fattori di natura macroeconomica che incidono sulla competitività, le priorità del Paese e le principali riforme da attuare.

Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne)

Il secondo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nell'analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare al fine di calare gli obiettivi generali nel contesto di riferimento e consentire la traduzione degli stessi nei più concreti e immediati obiettivi operativi.

Nella sezione popolazione e situazione demografica vengono analizzati gli aspetti statistici della popolazione in relazione alla sua composizione e all'andamento demografico in atto.

Nella sezione territorio e pianificazione territoriale si analizza la realtà territoriale dell'ente in relazione alla sua conformazione geografica ed urbanistica.

Nella sezione strutture ed erogazione di servizi si verifica la disponibilità di strutture tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza.

La sezione economia e sviluppo economico locale analizza le caratteristiche strutturali dell'economia insediata nel territorio delineando le possibili prospettive e traiettorie di sviluppo.

Infine nella sezione sinergie e forme di programmazione negoziata si individuano le principali forme di collaborazione e

coordinamento messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni con diversi stakeholder.

Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)

Il principio contabile della programmazione, al paragrafo 8.1 richiede l'approfondimento dei "parametri economici essenziali" identificati come quei parametri che, a legislazione vigente, consentono di identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali e consentono di segnalare le differenze rispetto ai parametri di riferimento nazionali.
Nella sezione dedicata sono stati presentati i seguenti parametri:

- Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà;
- Grado di autonomia;
- Pressione fiscale e restituzione erariale;
- Grado di rigidità del bilancio;
- Parametri di deficit strutturale.

Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF" approvato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile 2017.
In questa sede si riportano in estrema sintesi i principali contenuti del Documento di Economia e Finanza (DEF 2017), per ulteriori approfondimenti si rimanda al contenuto dell'elaborato al seguente link
http://www.mef.gov.it/documenti-pubblicazioni/doc-finanza-pubblica/index.html#cont1 .
Il DEF si compone di tre sezioni:
-Sezione I: Programma di Stabilità dell'Italia
-Sezione II: Analisi e tendenze di finanza pubblica
-Sezione III: Programma Nazionale di Riforma (PNR)

Programma di Stabilità
Il Programma di Stabilità del DEF 2017 è il quinto elaborato nel corso della legislatura vigente; offre l'opportunità di valutare il percorso compiuto e i risultati finora conseguiti, in base ai quali orientare anche le future scelte di politica economica.
L'andamento del prodotto interno lordo (PIL) è tornato stabilmente con il segno positivo (+0,1% nel 2014, +0,8% nel 2015, +0,9% nel 2016). Obiettivo del Governo è velocizzare il ritmo di crescita grazie al programma di riforme e di investimenti che sarà implementato e arricchito di nuove iniziative.
Il numero di occupati ha superato di 734 mila unità il punto di minimo toccato nel settembre 2013. Anche per effetto delle misure comprese nel Jobs Act, il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro si è riflesso in una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione e del ricorso alla Cassa integrazione guadagni (CIG); ne hanno beneficiato i consumi delle famiglie, in crescita dell'1,3 per cento nel 2016, che il Governo precedente ha sostenuto mediante diverse misure di politica economica.

Dal 2014 anche i conti pubblici hanno registrato un costante miglioramento. Il disavanzo in rapporto al PIL è sceso dal 3,0 per cento al 2,7 nel 2015 fino al 2,4 nel 2016; l'avanzo primario è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016.
La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, ha portato la pressione fiscale al 42,3 per cento nel 2016 dal 43,6 nel 2013. In aggiunta agli sgravi a favore delle famiglie, si è decisamente abbassata l'aliquota fiscale totale per le imprese tramite gli interventi su IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017), cui si sono aggiunte una serie di altre misure fiscali in favore della crescita e degli investimenti, a cominciare dal super e iper-ammortamento.
L'obiettivo prioritario del Governo – e della politica di bilancio delineata nel DEF – resta quello di innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione, nel rispetto della sostenibilità delle finanze pubbliche.
Per il 2017 è confermata la previsione di crescita dell'1,1% grazie ai risultati attesi dalle riforme avviate negli anni precedenti. È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio.
In merito alle clausole di salvaguardia, tuttora previste per il 2018 e il 2019, il Governo intende sostituirle con misure sul lato della spesa e delle entrate, comprensive di ulteriori interventi di contrasto all'evasione. Tale obiettivo sarà perseguito nella Legge di Bilancio per il 2018.
In prospettiva, il Governo avrà un ruolo attivo insieme ad altri partner europei sull'evoluzione delle regole di governance economica comune, in vista di un percorso di aggiustamento compatibile con l'esigenza di sostenere la crescita e l'occupazione.
Il Governo ritiene prioritario proseguire nell'azione di rilancio degli investimenti pubblici. Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti si ritiene necessario intervenire per migliorare la capacità progettuale delle amministrazioni e delle stazioni appaltanti per la realizzazione di opere pubbliche.

Il benessere equo e sostenibile
In linea di principio il benessere trae vantaggio dall'aumento del prodotto interno lordo ma non coincide con esso. La qualità e la sostenibilità dell'ambiente, le diseguaglianze economiche, la qualità del lavoro, la salute ed il livello di istruzione della popolazione sono alcune delle dimensioni che concorrono al benessere di una società.
Per queste ragioni, il Governo italiano, primo in Europa e tra i Paesi del G7, ha deciso di introdurre in via provvisoria alcuni indicatori di benessere già a partire da questo Documento programmatico. Quindi, accanto agli obiettivi tradizionali – in primis PIL e occupazione che continuano a essere indicatori cruciali al fine di stimare e promuovere il benessere dei cittadini – il DEF illustra l'andamento del reddito medio disponibile, della diseguaglianza dei

redditi, della mancata partecipazione al mercato del lavoro, delle emissioni di CO2 e altri gas clima alteranti. Per le stesse variabili il DEF fissa anche gli obiettivi programmatici.

Programma Nazionale di Riforma
Il Programma Nazionale di Riforma indica precisi campi di azione che dovranno essere perseguiti per potenziare il ritmo della crescita economica, accrescere l'occupazione e contrastare la povertà e le disuguaglianze.
In materia di lavoro si prevede un rafforzamento delle politiche attive volte a stimolare le competenze, nonché misure a sostegno del welfare familiare. D'altra parte gli interventi in materia di lavoro sono anche alla base delle politiche di stimolo alla crescita e alla produttività. In questo contesto il Governo ritiene fondamentale il ruolo della contrattazione salariale di secondo livello che deve essere ulteriormente valorizzata con interventi sempre più mirati in materia di welfare aziendale.
Per superare le disuguaglianze sono previsti interventi su tre ambiti:
-il varo del Reddito di Inclusione, misura universale di sostegno economico ai nuclei in condizione di povertà;
-il riordino delle prestazioni assistenziali finalizzate al contrasto della povertà;
-il rafforzamento e coordinamento degli interventi in materia di servizi sociali, finalizzato a garantire maggiore omogeneità territoriale nell'erogazione delle prestazioni.

Nella stessa seduta il Consiglio dei Ministri ha inoltre approvato il Decreto legge "Disposizioni urgenti in materia finanziaria, iniziative a favore degli enti territoriali, ulteriori interventi in favore delle zone colpite da eventi sismici e misure per lo sviluppo".
Di seguito alcune delle principali disposizioni previste.
Disposizioni in materia di entrate - Split Payment
Si estende l'ambito di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti dell'IVA (c.d. split payment) anche alle operazioni effettuate nei confronti di altri soggetti che, a legislazione vigente, pagano l'imposta ai loro fornitori secondo le regole generali. In particolare, l'estensione riguarda tutte le amministrazioni, gli enti ed i soggetti inclusi nel conto consolidato della Pubblica Amministrazione, le società controllate direttamente o indirettamente dallo Stato, di diritto o di fatto, le società controllate di diritto direttamente dagli enti pubblici territoriali, le società quotate inserite nell'indice FTSE MIB della Borsa italiana. Inoltre, si ricomprendendo anche le operazioni effettuate da fornitori che subiscono l'applicazione delle ritenute alla fonte sui compensi percepiti (essenzialmente liberi professionisti). Le modifiche sopra esposte si applicano dalle fatture emesse a partire dal 1° luglio 2017.

Disposizioni in materia di enti territoriali- Riparto del Fondo di Solidarietà Comunale
Si modifica il correttivo statistico stabilito dalla legge di bilancio 2017 per la definizione degli importi spettanti a ciascun comune a valere sul Fondo di solidarietà comunale, accogliendo in tal modo la richiesta avanzata in merito dall' Associazione Nazionale Comuni Italiani (ANCI).

Disposizioni in materia di enti territoriali- Fabbisogni standard e capacità fiscali per Regioni

Si introduce la procedura per la determinazione di fabbisogni standard e capacità fiscali standard delle Regioni a statuto ordinario, anche ai fini del riparto tra le regioni stesse del concorso alla finanza pubblica.
Uno dei principali limiti del presente documento di programmazione è dato dal fatto che nel momento in cui viene deliberato non si conoscono le decisioni che verranno adottate dal Governo per il 2018 attraverso la c.d. legge di bilancio. Allo stato attuale possono solo cogliersi gli aspetti macroeconomici più rilevanti dalla lettera del DEF (Documento di Economia e Finanza) 2017.

A legislazione vigente dal 1° gennaio 2018:
a) non sarà più operativo il blocco previsto per l'aumento dei tributi locali;
b) i trasferimenti da parte dello Stato nel 2018-2020 non dovrebbero discostarsi rispetto a quanto registrato nel 2017;
c) i proventi delle concessioni edilizie potranno essere utilizzate solo per finalità specifiche previste dalla legge (art. 1, c.460 della legge n. 232/2016) e non potranno essere utilizzati per finalità differenti (per esempio per il potenziamento del sistema informatico o per l'acquisto di automezzi)
d) sarà obbligatorio allegare al bilancio di previsione il programma biennale degli acquisti di cui all'art. 21 del d.lgs. 50/2016 secondo uno schema che verrà definito in un apposito decreto. Nel predetto programma dovranno essere contenuti tutti i lavori previsti di importo superiore ai 100 mila euro e gli acquisti di beni e servizi superiori ai 40 mila euro.

Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

Una volta delineato lo scenario di indirizzi strategici nazionali, ecco che assume rilevanza la comprensione dell'architettura di orientamento "prioritario" per la propria Regione di appartenenza, al fine di individuare possibili percorsi sinergici per lo sviluppo successivo delle proprie politiche comunali.
La programmazione regionale è esplicitata nel documento di Economia e Finanza regionale (DEFR), il documento che annualmente aggiorna le linee programmatiche del PRS (Programma Regionale di Sviluppo) per il periodo compreso nel bilancio pluriennale e quindi costituisce il riferimento per la programmazione su base triennale.
Introdotto dalla normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili (decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), il DEFR è presentato annualmente dalla Giunta al Consiglio per la approvazione definitiva.
Si rimanda pertanto al documento ultimo disponibile consultabile per approfondimenti sul sito di Regione Emilia-Romagna al portale "Finanze".
Per la quarta volta dal suo insediamento, in un contesto di riferimento economico finanziario particolarmente complesso, la Giunta della Regione Emilia-Romagna approva il Documento di Economia e Finanza Regionale – DEFR 2018, l'omologo a livello regionale del DEF nazionale. Infatti, alla luce del principio di armonizzazione, il DEFR si inserisce nel quadro della programmazione nazionale, declinando gli obiettivi in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito
comunitario e nazionale. A sua volta, costituisce documento di riferimento per la programmazione delle Autonomie Locali (DUP).
Il DEFR 2018 si articola in 3 Parti. Nella Parte I viene delineato il contesto di riferimento e vengono analizzati i profili di maggior rilievo con riferimento al contesto economico, finanziario, istituzionale e territoriale.
Sono evidenziati gli ottimi risultati raggiunti dalla nostra Regione sia sul fronte della crescita del PIL, che in tema occupazionale. In particolare, per il 2016 viene stimata una crescita del PIL a livello regionale pari all'1,3%, che ne fa la prima regione italiana per crescita.
Anche in tema occupazionale sono stati raggiunti ottimi risultati sia per il tasso di occupazione, che nel 2016 è risultato superiore alla media nazionale di 11 punti percentuali, attestandosi al 68,4%, che per il tasso di disoccupazione, che ha registrato valori inferiori alla media nazionale di ben 5 punti percentuali.
Nella Parte II sono descritti gli obiettivi strategici, articolati per missioni e programmi, secondo la struttura adottata nel bilancio. In questo modo il DEFR offre un quadro informativo chiaro degli interventi che la Giunta intende realizzare. Gli obiettivi, in tutto 93, sono organizzati per aree di intervento: Istituzionale, Economica, Sanità e Sociale, Culturale, Territoriale. Per ogni obiettivo sono indicati i risultati attesi per il 2018, l'intera legislatura e per il 2020. I risultati attesi sono espressi in termini di indicatori, al fine di agevolarne la rendicontazione.
La prima esperienza di Rendicontazione al DEFR è stata già effettuata con riferimento al DEFR 2015, pubblicata in concomitanza con la Nota di aggiornamento al DEFR 2017. E' stato restituito alla collettività l'esito dei risultati raggiunti anche in termini di impatti di cambiamento e di sviluppo prodotti sul territorio e sulla comunità dall'azione di governo della Giunta.
La Parte III riporta gli indirizzi strategici che la Giunta assegna ai propri enti strumentali d alle società controllate e partecipate.
Elemento di novità di questa edizione è l'indice tematico corredato della sitografia relativa alle banche dati, particolarmente ricche, e che costituiscono un altro punto di forza per la conoscenza e l'approfondimento dei diversi ambiti della nostra regione.
Infine, una rilevante attenzione viene data all'illustrazione degli indicatori BES -indicatori di benessere equo e sostenibile, come la recente normativa in tema di riforma di bilancio richiede per il DEF nazionale, offrendo informazioni sulla multidimensionalità del benessere e sull'insieme degli aspetti che concorrono alla qualità della vita dei cittadini.
Con la presentazione di questa quarta edizione di DEFR continua a svilupparsi quella circolarità tra programmazione strategica, risultati conseguiti e reindirizzamento delle scelte politiche, al fine di ottimizzare gli impatti delle politiche regionali sulla nostra comunità.

Alcuni degli obiettivi individuati dalla programmazione locale

Per quanto riguarda gli indirizzi strategici il Comune di Casina intende continuare ad investire e potenziare l'Ufficio Entrate continuando la gestione diretta degli accertamenti tributari.

La riforma delle società partecipate
Dopo anni di interventi confusi e disattesi, per cercare di mettere ordine nelle società a partecipazione pubblica, è stato approvato il decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, recante "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica". Tale decreto costituisce l'attuazione di alcune delle deleghe che la legge n. 124 del 7 agosto 2015 la c.d. "Riforma Madia" aveva conferito al Governo in materia di riorganizzazione della pubblica amministrazione.

Si tratta di una riforma di rilievo prova a organizzare le innumerevoli disposizioni settoriali e cerca di razionalizzare e ridurre l'eccessiva proliferazione di società e Enti creatasi nel tempo. La esigenza di giungere ad un riordino delle società partecipate è stata, nell'ultimo quinquennio, uno degli elementi centrali delle analisi condotte dai diversi Commissari alla spending review, il caotico scenario normativo e le forti resistenze hanno negli anni impedito un'azione efficace.
Il contenuto del decreto delegato individua in quali casi una P.A. può assumere o mantenere una partecipazione societaria e, di contro, quelle in cui la debba dismettere.
Vengono dettate poi regole in ordine alla governance della società partecipata stabilendo che l'organo amministrativo delle società a controllo pubblico deve essere, di regola, costituito da un amministratore unico.
Altra novità di rilievo è l'espressa previsione che le società partecipate sono soggette alla disciplina fallimentare e al concordato preventivo.
Vengono inoltre dettate disposizioni specifiche in ordine al personale delle società partecipate, stabilendo i tetti di stipendio di manager e dipendenti. Si prevede la suddivisione fino ad un massimo di 5 fasce sulla base delle dimensioni e degli indicatori qualitativi. Per ogni fascia saranno fissati tetti proporzionali. Sono escluse le società quotate e che quelle che hanno emesso titoli quotati;
Fra le novità da segnalare vi è il superamento di due disposizioni normative importanti per gli Enti locali che hanno creato interpretazioni diverse e contenziosi:
- l'"oggetto esclusivo" delle società strumentali deve essere interpretato nel senso di ritenere legittima la sussistenza di più attività, anche fra loro eterogenee, superando i precedenti indirizzi che avevano ritenuto incompatibile l'esercizio di servizi pubblici con lo svolgimento di attività strumentali in house
- che le società in house, pur sottostando all'obbligo di avere un "oggetto sociale esclusivo", possono, conformemente al dettato comunitario svolgere anche attività a favore di terzi.
Vengono stabilite le tipologie di società nelle quali è ammessa la partecipazione pubblica:
- società (anche consortili) costituite in forma di S.p.a. o s.r.l., anche in forma cooperativa: per le s.r.l. a controllo pubblico l'atto costitutivo o lo statuto in ogni caso deve prevedere la nomina dell'organo di controllo o di un revisore; nelle s.p.a. a controllo pubblico la revisione legale dei conti non può essere affidata al collegio sindacale.
Sono poi precisate le finalità che possono essere perseguite dalle società partecipate.
Le P.A. non possono costituire società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, né acquisire o mantenere partecipazioni, anche di minoranza, in tali società.
Entro questi limiti, gli scopi perseguibili sono:
a) produzione di un servizio di interesse generale (inclusa la realizzazione e gestione di reti e impianti ad essi funzionali;
b) progettazione e realizzazione di un'opera pubblica sulla base di un accordo di programma fra pp.aa.;
c) realizzazione e gestione di un'opera pubblica oppure organizzazione e gestione di un servizio d'interesse generale attraverso un contratto di partenariato (art. 180 d.lgs. n. 50/2016) con un imprenditore selezionato;
d) autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente o agli enti pubblici partecipanti, nel rispetto delle direttive europee e delle norme nazionali in materia di contratti pubblici;
e) servizi di committenza, incluse le attività di committenza ausiliarie, apprestati a supporto di enti senza scopo di lucro e di amministrazioni aggiudicatrici.
Le società in house hanno come oggetto sociale esclusivo una o più delle attività di cui alle lettere a), b), d) ed e) sopra elencate; devono operare in via prevalente con gli enti costituenti o partecipanti o affidanti.
Il Testo Unico stabilisce i termini per l'adeguamento alle nuove regole:
- entro il 31 luglio 2017 dovranno essere adeguati gli statuti alle norme del T.U.;
Entro il 30 settembre 2017 è fissato il termine entro il quale le PP.AA. dovranno redigere i piani di razionalizzazione che decidono la chiusura o la privatizzazione delle società non in regola. Dette misure devono essere poste in essere se l'Amministrazione riscontra anche uno solo dei seguenti elementi:
- partecipazioni societarie in categorie non ammesse ai sensi dell'articolo 4 del decreto;
- società prive di dipendenti ovvero con numero amministratori superiore ai dipendenti;
- società che svolgono attività analoghe o simili ad altre società o enti pubblici strumentali;
- società che nel triennio precedente hanno conseguito un fatturato medio non superiore a 1 milione di euro;
- società aventi risultato d'esercizio negativo 4 esercizi su 5;
- necessità di aggregare società esercenti attività consentite ai sensi del provvedimento.
I piani di razionalizzazione devono essere adottati entro il 31 dicembre di ogni anno e trasmessi alla Corte dei Conti ed alla struttura di monitoraggio prevista dal decreto.
Entro lo stesso termine le società controllate dovranno effettuare un censimento del personale alla ricerca di esuberi."
Il Comune dovrà pertanto condurre una ulteriore ricognizione delle partecipazioni in società e redigere il piano di razionalizzazione richiesto dalle norme avendo come obiettivo giungere ad una maggiore semplificazione, razionalizzazione, incentivazione della concorrenza e risparmio per la spesa pubblica come da obiettivi della legge delega, anche se occorre ricordare che le quote di partecipazione detenute dal Comune di Casina sono quote di minoranza e spesso marginali.

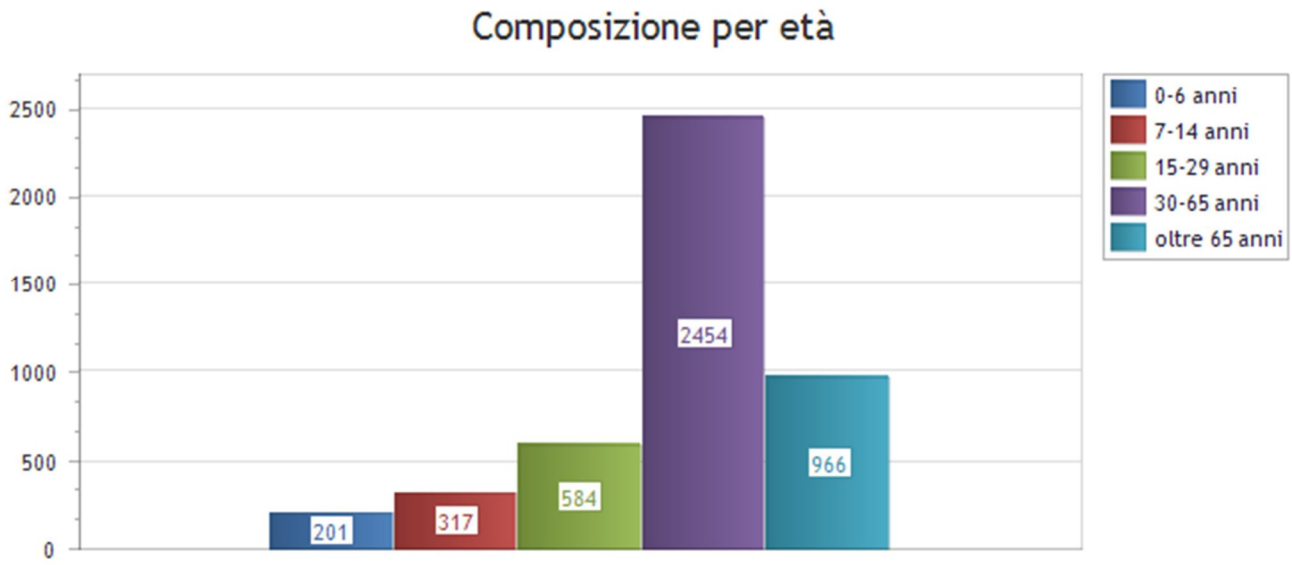
POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

La popolazione residente del comune di Casina ha registrato, nel periodo 2004-2012 un costante aumento, passando da 4.423 abitanti nel 2004 a 4.575 nel 2012.
Mentre nel biennio 2013-2014 ha visto una diminuzione dei residenti, attestandosi al 31.12.2015 a 4.504, e al 31.12.2016 a 4.522.
L'analisi della struttura per età di una popolazione considera cinque fasce d'età: prescolare 0-6 anni, scuola dell'obbligo 7-14 anni, forza lavoro prima occupazione 15-29 anni, adulti 30-65 anni ed anziani 65 anni ed oltre. In base alle diverse proporzioni tra tali fasce d'età, la struttura di una popolazione viene definita progressiva, stazionaria o regressiva a seconda che la popolazione giovane sia maggiore, equivalente o minore di quella anziana.
Lo studio di tali rapporti è importante per valutare alcuni impatti sul sistema sociale, sanitario o dei servizi erogati dagli enti locali.
Considerato che i valori sono misurati al 31 dicembre di ogni anno, nel 2004, l'età prescolare era il 5,70% della popolazione, i giovani erano il 6,20%, la forza lavoro prima occupazione l'16,72%, gli adulti il 47,64%, gli anziani il 23,74%. Nel 2016 tali valori rappresentano, rispettivamente
il: 4,47%, 7,68%, 13,28%, 42,85% e 31,72%.
La movimentazione della popolazione di un territorio avviene per immigrazione o emigrazione da e per altri comuni o dall'estero.
Il saldo migratorio rappresenta la differenza tra iscritti e cancellati dall'anagrafe.
Il movimento naturale è il conteggio delle nascite e delle morti registrate nel comune. Nell'ultimo quinquennio si registra un costante saldo negativo nel movimento naturale, in particolare nell'anno 2014 si rilevano 61 deceduti a fronte di 36 nati, confermato anche nel 2015 con 26 nati e 45 deceduti.
Nel 2016 le nascite sono state 24, mentre i decessi 50, a conferma dell'andamento degli anni precedenti.
La presenza di cittadini stranieri è andata aumentando nel tempo fino all'anno 2013. In termini percentuali si è passati da 242 stranieri nel 2004, che rappresentavano il 5,47% della popolazione a 346 nel 2013, corrispondenti all'7,62%. Nel 2016 gli stranieri residenti sono 328 pari al 7,25% della popolazione residente.

Popolazione (andamento demografico)		
Popolazione legale		
Popolazione legale (ultimo censimento disponibile)	4534	
Movimento demografico		
Popolazione al 01-01	4.504	+
Nati nell'anno	24	+
Deceduti nell'anno	50	-
Saldo naturale	**-26**	
Immigrati nell'anno	146	+
Emigrati nell'anno	102	-
Saldo migratorio	**44**	
Popolazione al 31-12	4.522	

Popolazione (stratificazione demografica)		
Popolazione suddivisa per sesso		
Maschi	2.241	+
Femmine	2.281	+
Popolazione al 31-12	**4.522**	

Composizione per età		
Prescolare (0-6 anni)	201	+
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	317	+
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	584	+
Adulta (30-65 anni)	2.454	+
Senile (oltre 65 anni)	966	+
Popolazione al 31-12	4.522	



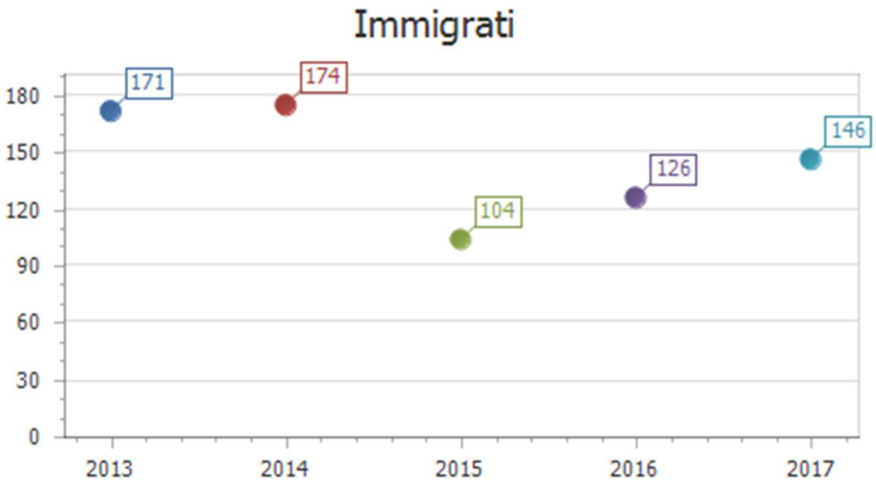
Popolazione (popolazione insediabile)

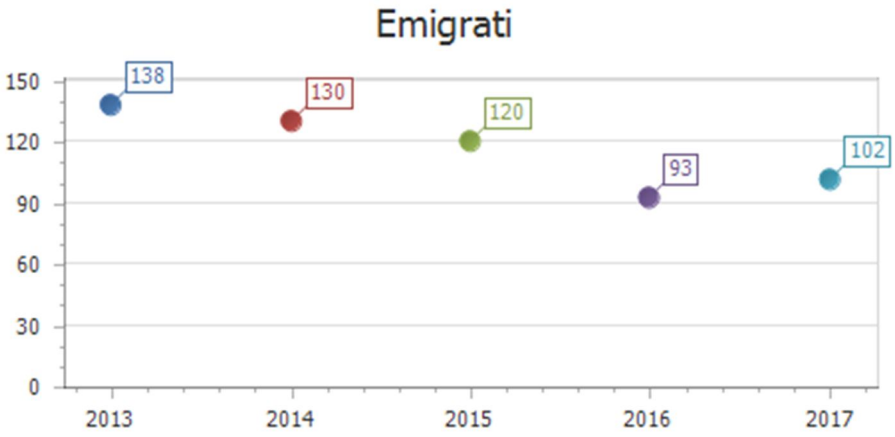
Aggregazioni familiari		
Nuclei familiari	2.018	
Comunità / convivenze	1	
Tasso demografico		
Tasso di natalità (per mille abitanti)	0,53	+
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	1,11	+
Popolazione insediabile		
Popolazione massima insediabile (num. abitanti)		
Anno finale di riferimento	0	

Popolazione (andamento storico)

	2012	2013	2014	2015	2016	
Movimento naturale						

Nati nell'anno	39	29	36	26	24	+
Deceduti nell'anno	65	48	61	45	50	-
Saldo naturale	**-26**	**-19**	**-25**	**-19**	**-26**	
Movimento migratorio						
Immigrati nell'anno	171	174	104	126	146	+
Emigrati nell'anno	138	130	120	93	102	-
Saldo migratorio	**33**	**44**	**-16**	**33**	**44**	
Tasso demografico						
Tasso di natalità (per mille abitanti)	0,85	0,64	0,8	0,58	0,53	+
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	1,14	1,05	1,35	1	1,11	+





TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

Si indicano altri atti deliberativi riguardanti il PSC e altri strumenti di pianificazione territoriale - DELIBERA C.C. N. 36/2013 (APPROVAZ. R.U.E.) - DELIBERA C.C. n. 4/2016 (APPROVAZIONE 1° VARIANTE PSC-RUE) - DELIBERA C.C. N. 42/2015 (APPROVAZ. P.O.C.) - DELIBERA C.C. N. 68/2016 (APPROVAZ. CONTRODEDUZIONI 1° VARIANTE PSC-RUE). Delib. C.C. n. 4 del 23/02/2017 (Approvazione piano della luce).

Territorio (ambiente geografico)		
Estensione geografica		
Superficie	63,7	Kmq.
Risorse idriche		
Laghi	2	num.
Fiumi e torrenti	2	num.
Strade		
Statali	4	Km.
Provinciali	22	Km.
Comunali	160	Km.
Vicinali	70	Km.
Autostrade		Km.

Territorio (urbanistica)		
Piani e strumenti urbanistici vigenti		
Piano regolatore adottato	☑	
	DELIBERAZIONE DI C.C. N. 46 DEL 04/11/2008.	
Piano regolatore approvato	☑	
	DELIBERAZIONE DI C.C. N. 33/2011	
Programma di fabbricazione	☐	
Piano edilizia economica e popolare	☐	
Piano insediamenti produttivi		
Industriali	☐	
Artigianali	☐	
Commerciali	☐	

Altri strumenti	☐	
Coerenza urbanistica		
Coerenza con strumenti urbanistici	☐	
Area interessata P.E.E.P.	0	mq.
Area disponibile P.E.E.P.	0	mq.
Area interessata P.I.P.	0	mq.
Area disponibile P.I.P.	0	mq.

STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI

Le tabelle che seguono mostrano, su un arco temporale di quattro anni, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

Servizi al cittadino (Trend storico e programmazione)

Denominazione	2017		2018		2019		2020	
	num.	posti	num.	posti	num.	posti	num.	posti
Asili nido								
Scuole materne	2	110	2	110	2	110	2	110
Scuole elementari	2	250	2	250	2	250	2	250
Scuole medie	1	120	1	120	1	120	1	120
Strutture per anziani	0							

Ciclo ecologico

Denominazione	2017	2018	2019	2020	
Rete fognaria					
Bianca	5	5	5	5	Km.
Nera	0	0	0	0	Km.
Mista	50	50	50	50	Km.
Depuratore	☑	☑	☑	☑	
Acquedotto	115	115	115	115	Km.
Servizio idrico integrato	☑	☑	☑	☑	
Aree verdi, parchi giardini	2 (30 hq.)	2 (30 hq.)	2 (30 hq.)	2 (30 hq.)	
Raccolta rifiuti					
Civile	29077	29200	29300	29500	q.li
Industriale	0	0	0	0	q.li
Differenziata	☑	☑	☑	☑	
Discarica	☐	☐	☐	☐	

Altre dotazioni

Denominazione	2017	2018	2019	2020	
Farmacie comunali	0	0	0	0	num.

Punti luce illuminazione pubblica	1100	1100	1100	1100	num.
Rete gas	100	100	100	100	Km.
Mezzi operativi	7	7	7	7	num.
Veicoli	5	5	5	5	num.
Centro elaborazioni dati	☐	☐	☐	☐	
Personale computer	30	30	30	30	num.

ECONOMIA E SVILUPPO ECONOMICO LOCALE

VENGONO ANALIZZATE LE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELL'ECONOMIA INSEDIATA NEL TERRITORIO

ECONOMIA INSEDIATA
IMPRESE ARTIGIANE PER ATTIVITA' ECONOMICA AL 31/12/2016

Attività	Numero imprese
Agricoltura silvicoltura e pesca	3
Attività manifatturiere	31
Costruzioni	106
Commercio ingrosso e dettaglio riparazione autoveicoli	6
Trasporti magazzinaggio	8
Alloggio e ristorazione	2
Servizi di comunicazione e informazione	0
Attività finanziarie e assicurative	0
Attività immobiliare	0
Attività professionali, scientifiche e tecniche	3
Noleggio, agenzie viaggio, servizi supporto imprese	6
Istruzione	0
Sanità e altri servizi sociali	0
Attività artistiche, sport, intrattenimento e divertimento	0
Altre attività di servizi	10
TOTALE	**175**

IMPRESE COOPERATIVE PER ATTIVITA' ECONOMICA AL 31/12/2016

Attività	Numero ditte
Agricoltura silvicoltura e pesca	4
Attività manifatturiere	2
Fornitura di acqua: reti fognarie	0
Costruzioni	1
Commercio ingrosso e dettaglio riparazione autoveicoli	0
Trasporti magazzinaggio	0
Alloggio e ristorazione	0
Servizi di comunicazione e informazione	0
Attività finanziarie e assicurative	0
Attività immobiliare	0
Attività professionali, scientifiche e tecniche	0
Noleggio, agenzie viaggio, servizi supporto imprese	0
Istruzione o Sanità e assistenza sociale	0
Attività artistiche, sport, intrattenimento e divertimento	0
Altre attività di servizi	0
TOTALE	**7**

Dati Camera di Commercio al 31.12.2016

SINERGIE E FORME DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Il Comune di Casina ha sottoscritto accordi e altre forme di collaborazione con altri enti del settore pubblico (A.S.L. - Unione Montana - S.S.U.) .

PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Accordo Programma

ACCORDO PROVINCIALE PER L'ADOZIONE DEL PROGRAMMA ATTUATIVO BIENNALE 2013-2014.

PERSONALE COMUNE E ASSISTENTE SOCIALE

ANNI 2013-2014 PROROGATO

Operativo

29/07/2013

ACCORDO DI PROGRAMMA PROVINCIALE PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA ALUNNI IN SITUAZIONE DI DISABILITA' L. 104/1992.

ASSISTENTE SOCIALE

4 ANNI

Operativo

12/12/2012

Altro

CONVENZIONE PER LA PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE FUNZIONI SOCIALI, SOCIO EDUCATIVE E SOCIO SANITARIE NEL DISTRETTO DI CASTELNOVO NE' MONTI

€ 58.935,52

2012 / 2017

Operativo

22/01/2013

CONVENZIONE PER LA COSTITUZIONE DELL'UFFICIO DI PIANO DEL DISTRETTO DI CASTELNOVO NE' MONTI

PERSONALE COMUNALE - ASSISTENTE SOCIALE

ANNI 2013-2014 PROROGATA

Operativo

20/09/2013

CONVENZIONE PER IL CONFERIMENTO ALL'UNIONE MONTANA DEI SERVIZI SOCIALI ED EDUCATIVI

BILANCI COMUNALI

In Definizione

CONVENZIONE PER IL CONFERIMENTO ALL'UNIONE MAONTANA DEI SERVIZI DI POLIZIA LOCALE

BILANCI COMUNALI

In Definizione

PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI

Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà
Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria)
analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per forniscono, in modo estremamente sintetico, informazioni sulle dinamiche finanziarie nel corso e sulla composizione del bilancio dei diversi esercizi. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.

Grado di autonomia
È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato.
I principali indici di questo gruppo sono
l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie
sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

Pressione fiscale e restituzione erariale
Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per
usufruire dei servizi forniti .
I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro
capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Grado di rigidità del bilancio
Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza.
In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il
costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

Parametri di deficit strutturale
I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali.
Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale.

Questi parametri fanno riferimento all'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione per l'ottenimento di vantaggi o per la non applicazione di sanzioni.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie extratributarie)/entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti

Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie extratributarie)/popolazione
Pressione tributaria pro-capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie trasferimenti correnti)/popolazione
Trasferimenti erariali pro-capite	Trasferimenti correnti dello Stato/popolazione
Trasferimenti regionali pro-capite	Trasferimenti correnti della Regione/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Incidenza indebitamento totale su entrate correnti	Indebitamento complessivo/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Trasferimenti correnti pro-capite	Trasferimenti correnti/popolazione
Trasferimenti in conto capitale pro-capite	Trasferimenti in conto capitale/popolazione
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie extratributarie)/(accertamenti/entrate tributarie /extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali/valore patrimonio disponibile
Patrimonio disponibile pro-capite	Valore beni patrimonio disponibile/popolazione

Patrimonio indisponibile pro-capite	Valore beni patrimonio indisponibile/popolazione
Patrimonio demaniale pro-capite	Valore beni demaniali/popolazione
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto rimborsi stato e regione / entrate correnti penultimo rendiconto)
Rispetto del pareggio di bilancio	Saldo finanziario di competenza positivo o = a 0

PARAMETRI DI DEFICITARIETA' O INDICI DI PRE DISSESTO

Indicatore	**Modalità di calcolo**
Risultato contabile di gestione rispetto a entrate/correnti	Risultato della gestione competenza/entrate correnti
Residui entrate proprie competenza rispetto a entrate proprie	(Residui entrate tributarie extratributarie competenza)/accertamenti entrate tributarie extratributarie
Residui entrate proprie rispetto a entrate proprie	(Residui entrate tributarie extratributarie)/accertamenti entrate tributarie extratributarie
Residui spesa corrente rispetto a spesa corrente	Residui spese correnti/spesa corrente
Procedimenti esecuzione forzata	Numero procedimenti esecuzione forzata
Spesa del personale rispetto alle entrate correnti	Spesa del personale (al netto delle esclusioni ammesse)/entrate correnti
Debiti di finanziamento non assistiti rispetto a entrate correnti	Debiti di finanziamento non assistiti/entrate correnti
Debiti fuori bilancio rispetto alle entrate correnti	Debiti fuori bilancio riconosciuti/entrate correnti
Anticipazioni di tesoreria non rimborsate al 31/12 rispetto alle entrate correnti	Anticipazioni di tesoreria non rimborsate al 31/12/entrate correnti
Misure ripiani equilibri di bilancio rispetto alla spesa corrente	Misure di ripiani degli equilibri di bilancio/spesa corrente

CRITERI DI VIRTUOSITA' (D.L. 98/2011 modificato dei D.L. 138/2011 e 183/2011)

Indicatore	**Modalità di calcolo**
Rispetto del Pareggio di bilancio nell'anno 2016	Rispetto del pareggio
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie Entrate extratributarie)/entrate correnti

Equilibrio di parte corrente	Accertamenti entrate correnti/impegni spesa titolo I impegni spesa titolo III
Rapporto tra le entrate di parte corrente riscosse e accertate residui titolo I e III	Riscossioni competenza entrata/Accertamenti competenza residui titolo I e III entrata

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

Come precisato dalla normativa l'individuazione degli obiettivi strategici consegue un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici.
Nella sezione precedente abbiamo delineato il contesto esterno soffermandoci sugli aspetti normativi, sociali ed economici.
In questa sezione, invece, si procede ad un'analisi strategica delle condizioni interne all'ente ed in particolare, come richiesto dalla normativa si procederà ad approfondire i seguenti aspetti:

- Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi;
- Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni;
- Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità ed i vincoli di finanza pubblica.

Gestione dei servizi pubblici locali (condizioni interne)
Con riferimento alle condizioni interne il primo approfondimento riguarda gli aspetti connessi all'organizzazione e alla modalità di gestione dei servizi pubblici locali, considerando eventuali valori di riferimento in termini di fabbisogni e costi standard. Vengono inoltre definiti gli obiettivi strategici riguardanti il ruolo degli organismi, degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate. Dunque in questa sezione si delinea il ruolo che l'ente già svolge nella gestione diretta o indiretta dei servizi pubblici.

Indirizzi generali su risorse e impieghi (condizioni interne)

Particolare attenzione viene posta sull'analisi strategica relativa al reperimento delle risorse e ai conseguenti impieghi con riferimento alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
L'analisi in questione si concentra su:

- i nuovi investimenti e sulla realizzazione delle opere pubbliche;
- i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale;
- gli equilibri della situazione corrente, equilibri generali di bilancio ed equilibri di cassa.

Gestione del personale e Pareggio di bilancio (condizioni interne)
Infine in questa sezione l'analisi strategica delle condizioni interne si concentra su altri due aspetti, e cioè la disponibilità e la 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; la coerenza e la compatibilità presente e futura con le disposizioni del pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica.
Si tratta di limiti all'autonomia dell'ente, posti dal governo centrale (vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale insieme ai vincoli posti sulla capacità di spesa), che necessitano un'adeguata analisi e programmazione.
Con deliberazione di G.C. n. 147 in data 30.12.2014 è stato approvato il "Piano triennale di razionalizzazione delle spese di funzionamento 2015 - 2017 del Comune di Casina".
Dovrà quindi essere approvato entro l'anno in corso un nuovo piano di razionalizzazione delle spese per il triennio 2018 - 2020.

Il nuovo ciclo di programmazione degli enti locali

Nel 2016 trova piena applicazione il nuovo ciclo di programmazione e rendicontazione disegnato dal principio all. 4/1 e dal nuovo Tuel, che prevede, in particolare, il seguente percorso:
a) entro il 31 luglio l'approvazione da parte della Giunta del DUP per il triennio successivo e presentazione al Consiglio Comunale;

b) nei termini e con le modalità da prevedere nel regolamento di contabilità, il Consiglio Comunale approva le

deliberazioni conseguenti alla presentazione del DUP ;

c) entro il 15 novembre la nota di aggiornamento al DUP (eventuale) e l'approvazione dello schema di bilancio – entrambe di competenza della Giunta Comunale;

d) entro il 31 dicembre l'approvazione del bilancio di previsione da parte del Consiglio Comunale;

e) entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio l'approvazione del PEG (Giunta Comunale);

f) entro il 31 luglio la salvaguardia e l'assestamento generale di bilancio per l'esercizio in corso (Consiglio Comunale);
g) entro il 30 aprile (dell'esercizio successivo) l'approvazione del rendiconto della gestione (Consiglio comunale), sulla base di uno schema, approvato dalla Giunta, nei termini previsti dal D.Lgs. n. 267/2000 e/o dal Regolamento di contabilità dell'ente;

h) entro il 30 settembre l'approvazione del bilancio consolidato, riferibile all'esercizio precedente (Consiglio Comunale).

Nel corso del mandato amministrativo, i programmi e gli obiettivi contenuti nel DUP saranno oggetto di verifica e rendicontazione con la seguente cadenza:
annuale, in occasione:
- del rendiconto della gestione;
- a fine mandato, attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D. Lgs. 149/2011. In tale documento sono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico-finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, gli eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

ORGANISMI GESTIONALI ED EROGAZIONE DEI SERVIZI

I servizi pubblici locali sono gestiti per la stragrande maggioranza dei casi in economia mediante utilizzo del personale comunale e appalto di servizi secondo la normativa vigente. In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

- Servizio	**Struttura**	**Modalità di affidamento**
Acquedotto e depurazione	- Lavori Pubblici	Affidamento a società partecipata
Telefonia fissa e mobile	- Servizio finanziario	Affidamento con convenzione CONSIP / Intercent-ER
Servizio di tesoreria	Servizio finanziario	Gara ad asta pubblica
Manutenzioni patrimoniali	Lavori Pubblici	Regolamento forniture e beni servizi in economia
Servizi informatici	Unione Montana	
Manutenzioni software	Unione Montana	
Servizio mensa personale	Servizio finanziario	Affidamento con convenzione CONSIP
Servizio di pulizia stabili	Affari Generali	Affidamento Coop. Sociale
Servizio mensa scolastica	Affari Generali	Cottimo fiduciario - gara ufficiosa
Servizio trasporto scolastico	Affari Generali	Affidamento diretto
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	Lavori Pubblici	Affidamento a società partecipata
Servizio assistenza domiciliare	Servizi sociali	Accreditamento ai sensi L.R.

E' stata approvata la seguente forma di gestione in convenzione:

Struttura	Oggetto	Soggetto
Affari Generali	Convenzione servizio segreteria	Comune di Casina

Si rileva che la società Matilde di Canossa s.r.l. è stata posta in liquidazione con assemblea dei soci del 19 dicembre 2014.

Con deliberazione di G.C. n. 15 del 7/03/2015 è stato approvato il "Piano Operativo di razionalizzazione delle società partecipate" ai sensi dell'art. 1 comma 612 della Legga n. 190/2014. Tale piano è stato anche approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 17 in data 28/04/2015.
Il piano è stato successivamente trasmesso alla Corte dei Conti - Sezione Regionale di controllo dell'Emilia Romagna.

In data 31/03/2016 con prot. n. 1407 è stata inviata alla Corte dei Conti - Sezione Regionale di controllo dell'Emilia Romagna la relazione al piano di razionalizzazione delle società partecipate del comune.

Ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. n. 175/2016 entro il 30 settembre 2017, ciascuna amministrazione pubblica effettua con provvedimento motivato la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute alla data del 23/09/2016, individuando quelle che devono essere alienate.

Il piano di razionalizzazione delle società successivamente dovrà essere approvato entro il 31 dicembre di ogni anno e inviato alla sezione regionale della Corte dei Conti.

Entro il 31/12/2017 dovrà essere approvato anche il Gruppo Amministrazione Pubblica (G.A.P.) al fine di definire gli organismi, gli enti e le società nei confronti dei quali la pubblica amministrazione esercita il controllo ovvero ha una partecipazione considerata significativa ai fini della definizione del perimetro di consolidamento e della redazione del bilancio consolidato.

Organismi gestionali (Trend storico e programmazione)

Tipologia	2017	2018	2019	2020	
Consorzi	2	2	2	2	num.
Aziende	2	2	2	2	num.
Istituzioni / Fondazioni	0	0	0	0	num.

Società di Capitali	6	6	6	6	num.
Concessioni	2	1	0	0	num.
Totale	**12**	**11**	**10**	**10**	

CONSORZIO ARS CANUSINA

COMUNE DI CASINA - PRIVATI

RICERCA, PROMOZIONE E DIVULGAZIONE MARCHIO "ARS CANUSINA"

CONSORZIO AZIENDA CONSORZIALE TRASPORTI

COMUNI DELLA PROVINCIA - PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

ASP DON CAVALLETTI

COMUNI: CARPINETI - CASINA - CASTELNOVO NE' MONTI - TOANO - BUSANA - COLLAGNA - LIGONCHIO - RAMISETO - VETTO - VILLA MINOZZO .UNIONE COMUNI ALTO APPENNINO REGGIANO.

REALIZZAZIONE SISTEMA INTEGRATO DI INTERVENTI E SERVIZI SOCIALI, SOCIO-SANITARI, SOCIO-EDUCATIVI.

AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA

COMUNI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA - PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

GESTIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE COMPRESI GLI ALLOGGI E.R.P., ESERCIZIO DI FUNZIONI PROPRIE NEL CAMPO DELLE POLITICHE ABITATIVE

AGAC INFRASTRUTTURE S.P.A.

VARI COMUNI

MESSA A DISPOSIZIONE DEL GESTORE DEL SERVIZIO IDRICO DEGLI IMPIANTI E DELLE DOTAZIONI FUNZIONALI ALL'ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO. CAPTAZIONE, ADDUZIONE, DEPURAZIONE E DISTRIBUZIONE DI ACQUA POTABILE

AGENZIA PER LA MOBILITA' S.R.L.

COMUNI DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA - PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

GESTIONE SERVIZI PUBBLICI DI INTERESSE GENERALE DISCIPLINATI DA SPECIFICA NORMATIVA

IREN S.P.A.

VARI COMUNI

GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO, TRATTAMENTO DEI RIFIUTI, ILLUMINAZIONE PUBBLICA, DISTRIBUZIONE GAS METANO

LEPIDA S.P.A.

VARI COMUNI

REALIZZAZIONE E GESTIONE DELLA RETE REGIONALE A BANDA LARGA DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

MATILDE DI CANOSSA S.R.L.

VARI COMUNI

PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DELLE ZONE MATILDICHE DELL'EMILIA ROMAGNA

PIACENZA INFRASTRUTTURE S.P.A.

VARI COMUNI

MESSA A DISPOSIZIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO DEGLI IMPIANTI E DELLE DOTAZIONI FUNZIONALI ALL' ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO.

BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A.

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

I.C.A. S.R.L.

RISCOSSIONE IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO

VARI COMUNI

GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI

Il Comune di Casina, fa parte dell'Unione dei Comuni denominata "UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO" con sede a Castelnovo né Monti alla quale sono state trasferite le seguenti funzioni e servizi:
- Gestione associata del personale - Gestione associata dei servizi informatici - Gestione associata SUAP- Gestione associata Protezione Civile, Gestione associata della popolazione canina e felina, Gestione associata del turismo. Nel giugno scorso sono state approvate dal consiglio comunale le convenzioni per il conferimento all'Unione Montana delle funzioni relative ai Servizi Sociali, ai Servizi Educativi e Polizia Locale e amministrativa che saranno gestiti in forma associata.

OPERE PUBBLICHE IN CORSO DI REALIZZAZIONE

Nell'elenco vengono indicate le opere finanziate e non ancora ultimate.
Si precisa che le opere previste nell'esercizio 2017 potrebbero subire variazioni in quanto l'anno in corso non è ancora concluso.

Opere pubbliche non ancora ultimate e finanziate negli anni precedenti

Denominazione (Opera pubblica)	Esercizio (Impegno)	Valore (Totale intervento)	Realizzato (Stato avanzamento)
INTERVENTI SULLA SENTIERISTICA	2016	20.000,00	19.697,06
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	2016	53.000,00	39.170,02
INTERVENTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2016	311.946,40	308.736,90
AMPLIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2016	23.991,84	23.378,23
INTERVENTI STRAORDINARI SULLA VIABILITA'	2016	80.435,00	79.092,60
INTERVENTI SULLA VIABILITA' COMUNALE	2016	7.936,99	5.826,47
INTERVENTI SU VIABILITA' COMUNALE	2016	59.652,50	39.955,92
INTERVENTI RISPARMIO ENERGETICO SC. PRIMARIA	2017	20.162,00	0,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA' COMUNALE (frana Beleo)	2016	33.000,00	32.468,04
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA SECONDARIA	2017	280.000,00	0,00
INTERVENTO RISPARMIO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA	2017	461.973,45	0,00
INTERVENTO PALESTRA SCUOLA SECONDARIA	2017	6.500,00	0,00
RISTRUTTURAZIONE CENTRO CULTURALE	2017	500.000,00	0,00
INTERVENTI SULLA SENTIERISTICA	2017	10.000,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHI	2017	12.500,00	0,00
REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CIMITERO DI MIGLIARA	2017	4.000,00	0,00
INTERVENTI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	2017	25.000,00	0,00
INTERVENTI SULLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2017	15.000,00	0,00
INTERVENTI STRAORDINARI SULLA VIABILITA'	2017	110.000,00	43.066,14

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

L'analisi strategica relativa al reperimento delle risorse non può prescindere da una puntuale riflessione sui ripetuti interventi legislativi in materia di tributi e sulle politiche adottate dall'ente.

Principali tributi gestiti

Tributo	Stima gettito 2018		Stima gettito 2019 - 2020	
	Prev. 2018	Peso %	Prev. 2019	Prev. 2020
I.M.U.	1.332.225,00	55,4 %	1.323.568,00	1.311.791,00
ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	397.020,00	16,5 %	397.020,00	397.020,00
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	3.355,00	0,1 %	3.355,00	3.355,00
TARI	669.106,00	27,8 %	669.106,00	666.920,00
TASI	1.000,00	0,0 %	1.000,00	1.000,00
Totale	**2.402.706,00**	**100,0 %**	**2.394.049,00**	**2.380.086,00**

TARIFFE E POLITICA TARIFFARIA

Sevizi erogati e costo per il cittadino

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. Il prospetto riporta i dati salienti di alcuni servizi.

Principali servizi offerti al cittadino				
Servizio	Stima gettito 2018		Stima gettito 2019 - 2020	
	Prev. 2018	Peso %	Prev. 2019	Prev. 2020
- servizio di anagrafe e stato civile:	108.066,00	23,3 %	108.066,00	108.066,00
- servizi di manutenzione stradale, del verde pubblico, dell'illuminazione pubblica	356.414,00	76,7 %	355.824,00	355.208,00
Totale	464.480,00	100,0 %	463.890,00	463.274,00

SPESA CORRENTE PER MISSIONE

Spesa corrente per missione

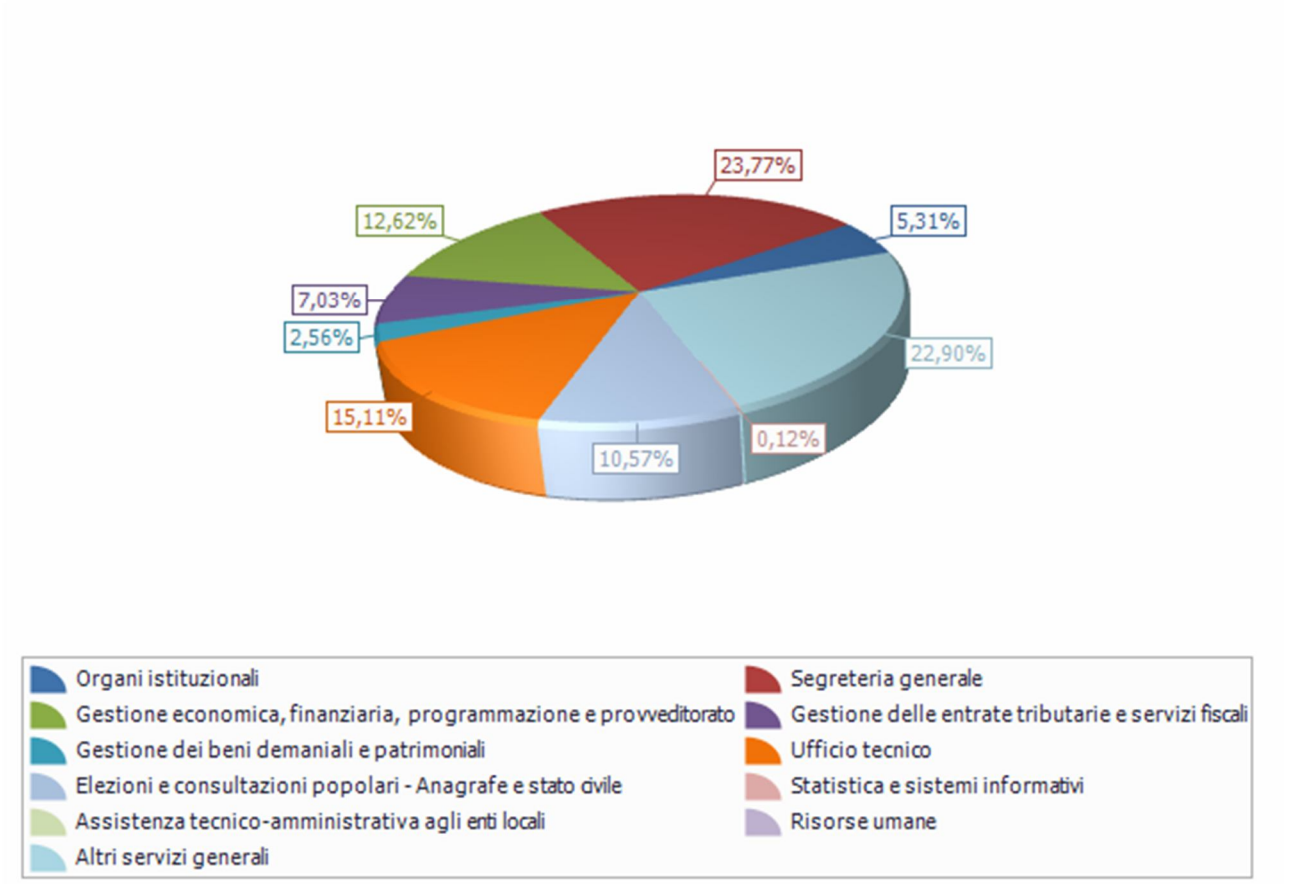
L'articolo 12 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali adottino schemi di bilancio articolati per missioni e programmi che evidenzino le finalità della spesa, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza e confrontabilità delle informazioni riguardanti il processo di allocazione delle risorse pubbliche e la destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

L'importo stanziato in "spesa corrente" per ogni singola missione rappresenta il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si fa riferimento alle risorse che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

Servizi generali e istituzionali

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Organi istituzionali	54.270,00	1,5 %	54.270,00	54.270,00
Segreteria generale	243.003,65	6,6 %	243.003,65	243.003,65
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	129.045,80	3,5 %	124.039,80	124.035,80
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	71.900,00	2,0 %	71.900,00	71.900,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	26.173,00	0,7 %	15.673,00	15.673,00
Ufficio tecnico	154.455,52	4,2 %	154.455,52	154.455,52
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	108.066,00	3,0 %	108.066,00	108.066,00
Statistica e sistemi informativi	1.220,00	0,0 %	1.220,00	1.220,00
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Risorse umane	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altri servizi generali	234.107,16	6,4 %	234.907,16	234.907,16
Totale	**1.022.241,13**	**27,9 %**	**1.007.535,13**	**1.007.531,13**

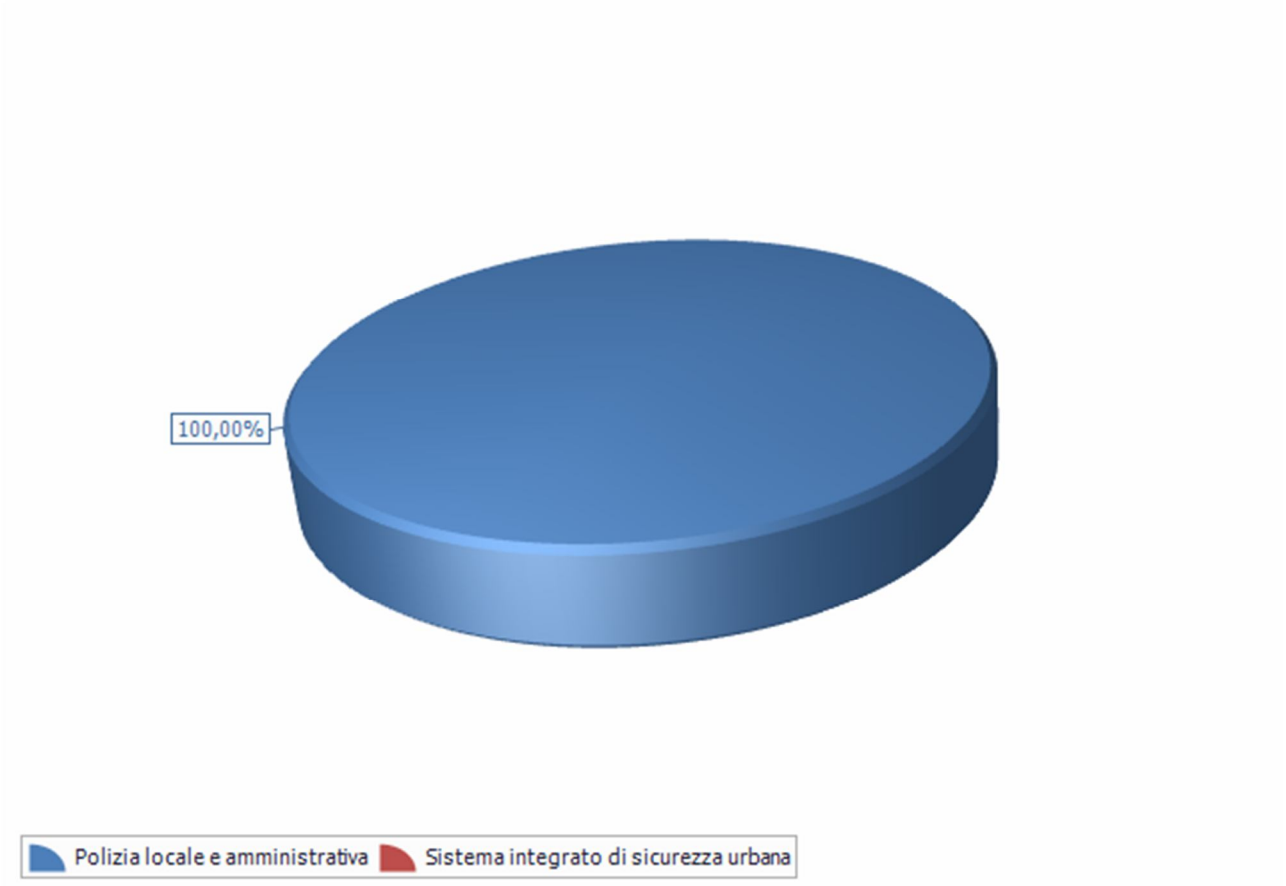


Giustizia

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Uffici giudiziari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

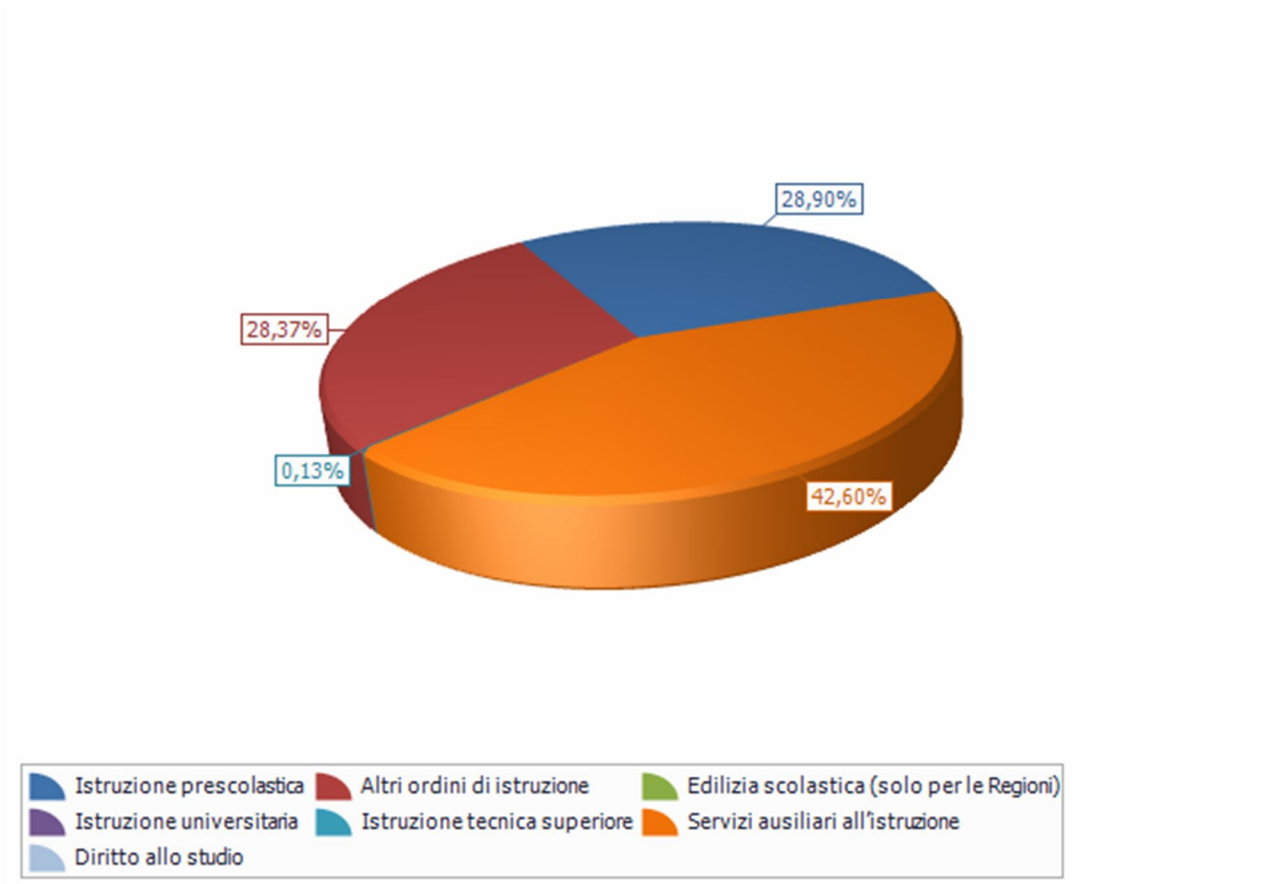
Ordine pubblico e sicurezza

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Polizia locale e amministrativa	69.947,65	1,9 %	69.947,65	69.947,65
Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**69.947,65**	**1,9 %**	**69.947,65**	**69.947,65**



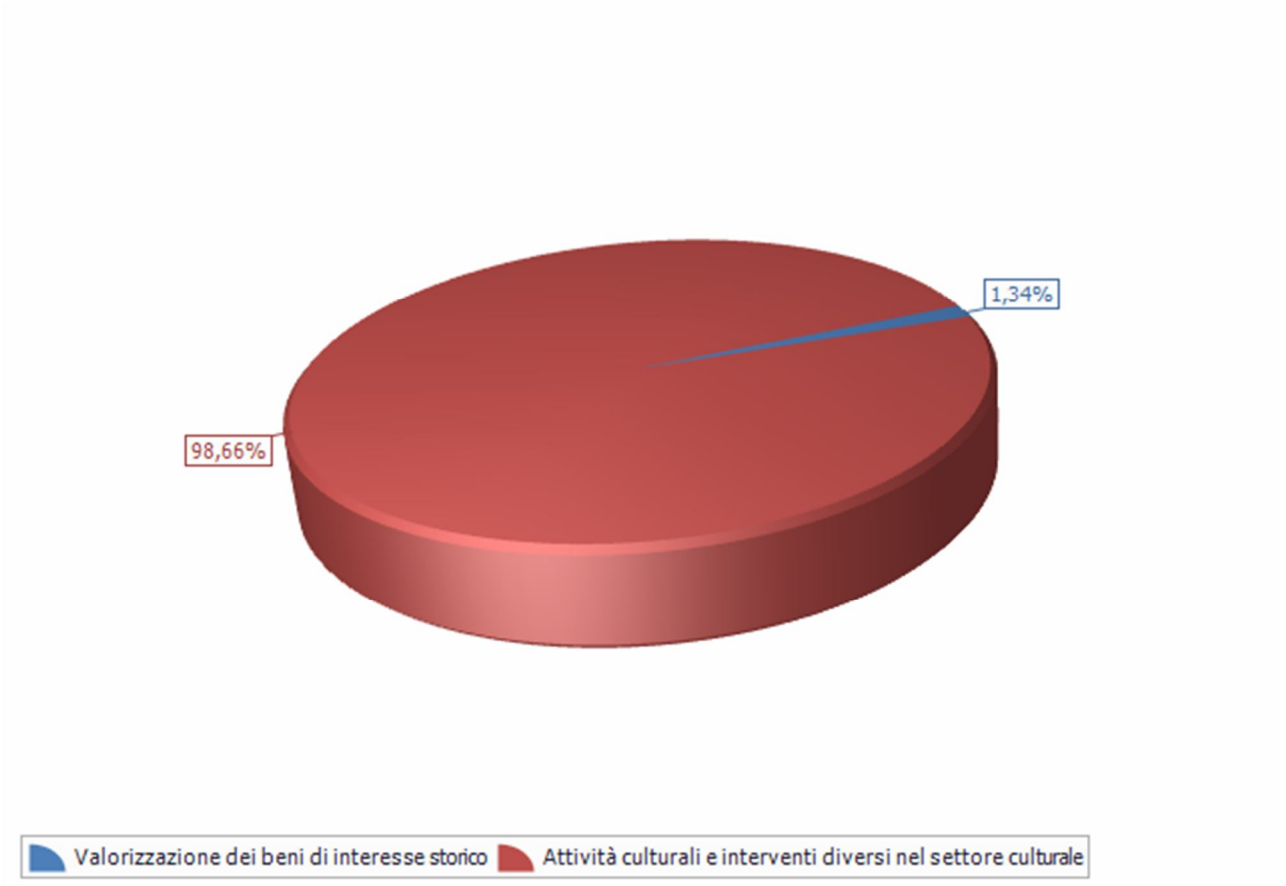
Istruzione e diritto allo studio

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Istruzione prescolastica	150.271,00	4,1 %	150.255,00	150.000,00
Altri ordini di istruzione	147.517,00	4,0 %	146.452,00	145.327,00
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione universitaria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione tecnica superiore	700,00	0,0 %	700,00	700,00
Servizi ausiliari all'istruzione	221.538,00	6,1 %	221.538,00	221.538,00
Diritto allo studio	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**520.026,00**	**14,2 %**	**518.945,00**	**517.565,00**



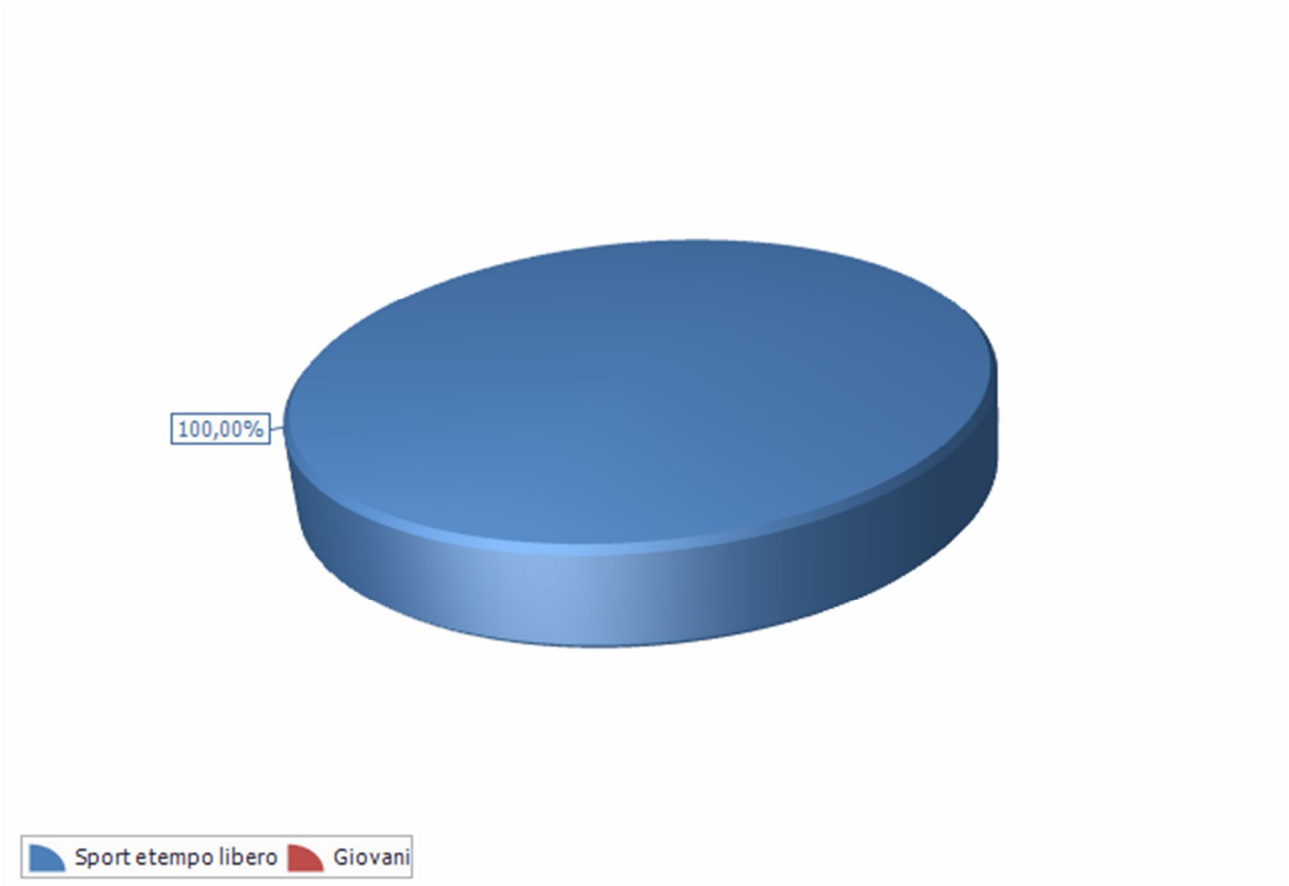
Valorizzazione beni e attività culturali

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.300,00	0,0 %	1.300,00	1.300,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	95.428,00	2,6 %	94.428,00	94.428,00
Totale	**96.728,00**	**2,6 %**	**95.728,00**	**95.728,00**



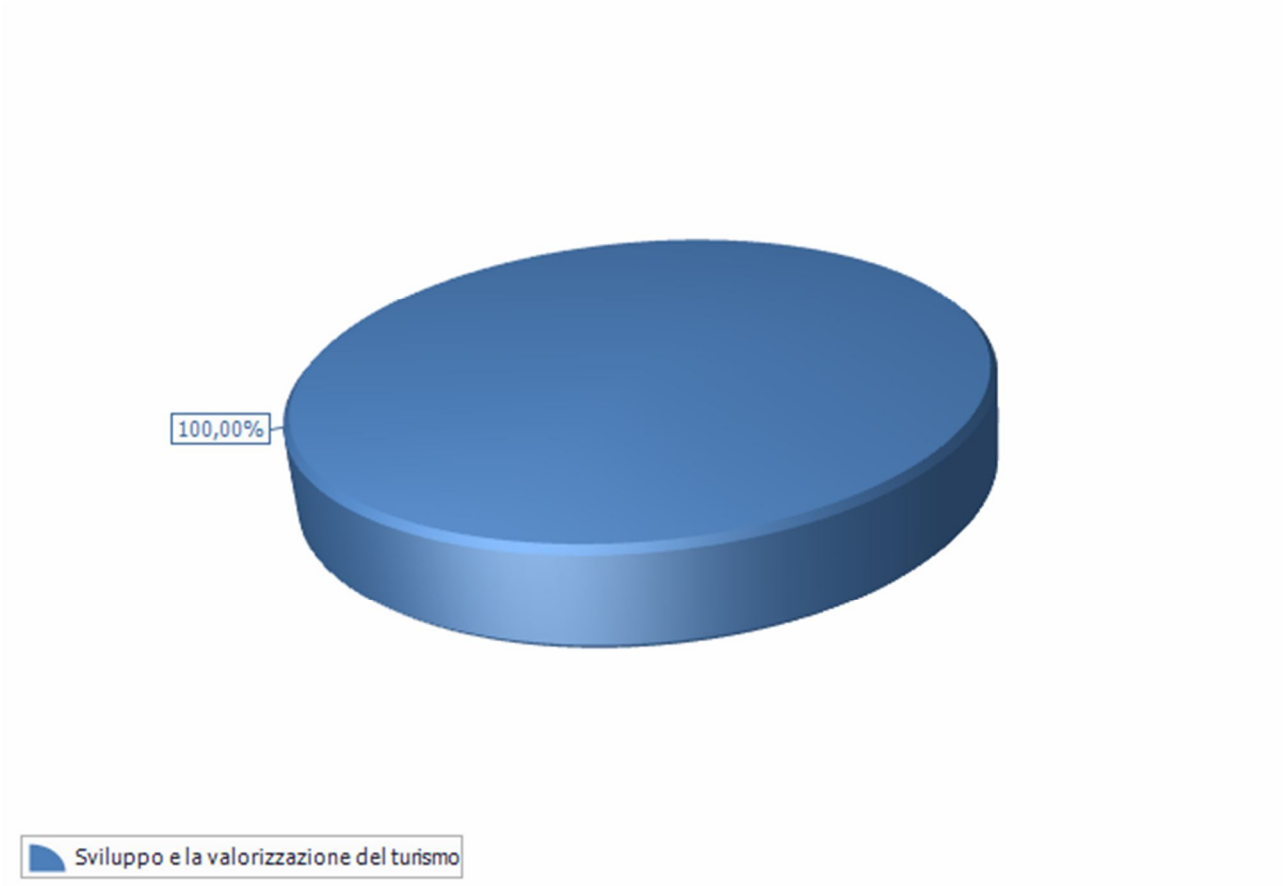
Politica giovanile, sport e tempo libero

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Sport e tempo libero	48.190,00	1,3 %	47.778,00	47.349,00
Giovani	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**48.190,00**	**1,3 %**	**47.778,00**	**47.349,00**



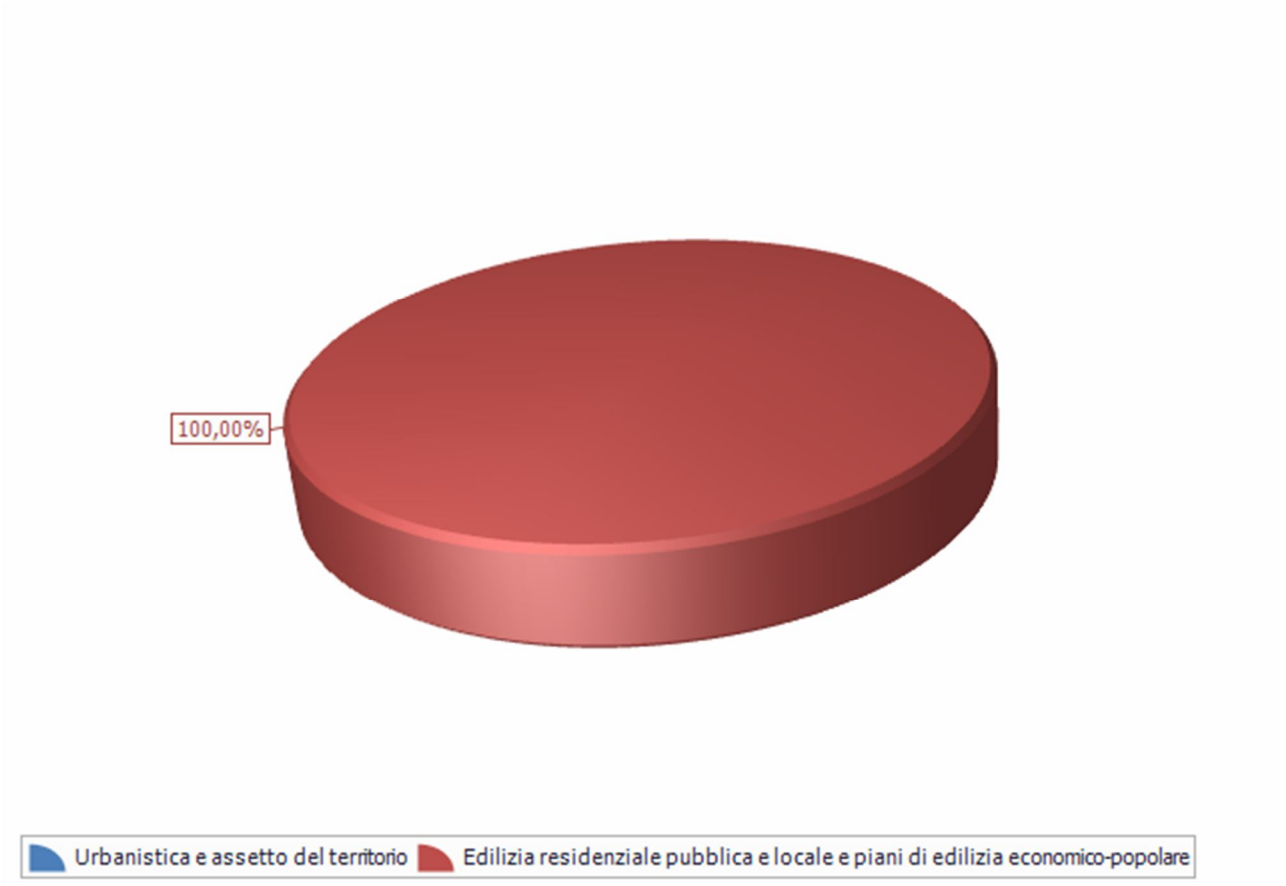
Turismo

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	30.225,00	0,8 %	29.851,00	29.464,00
Totale	**30.225,00**	**0,8 %**	**29.851,00**	**29.464,00**



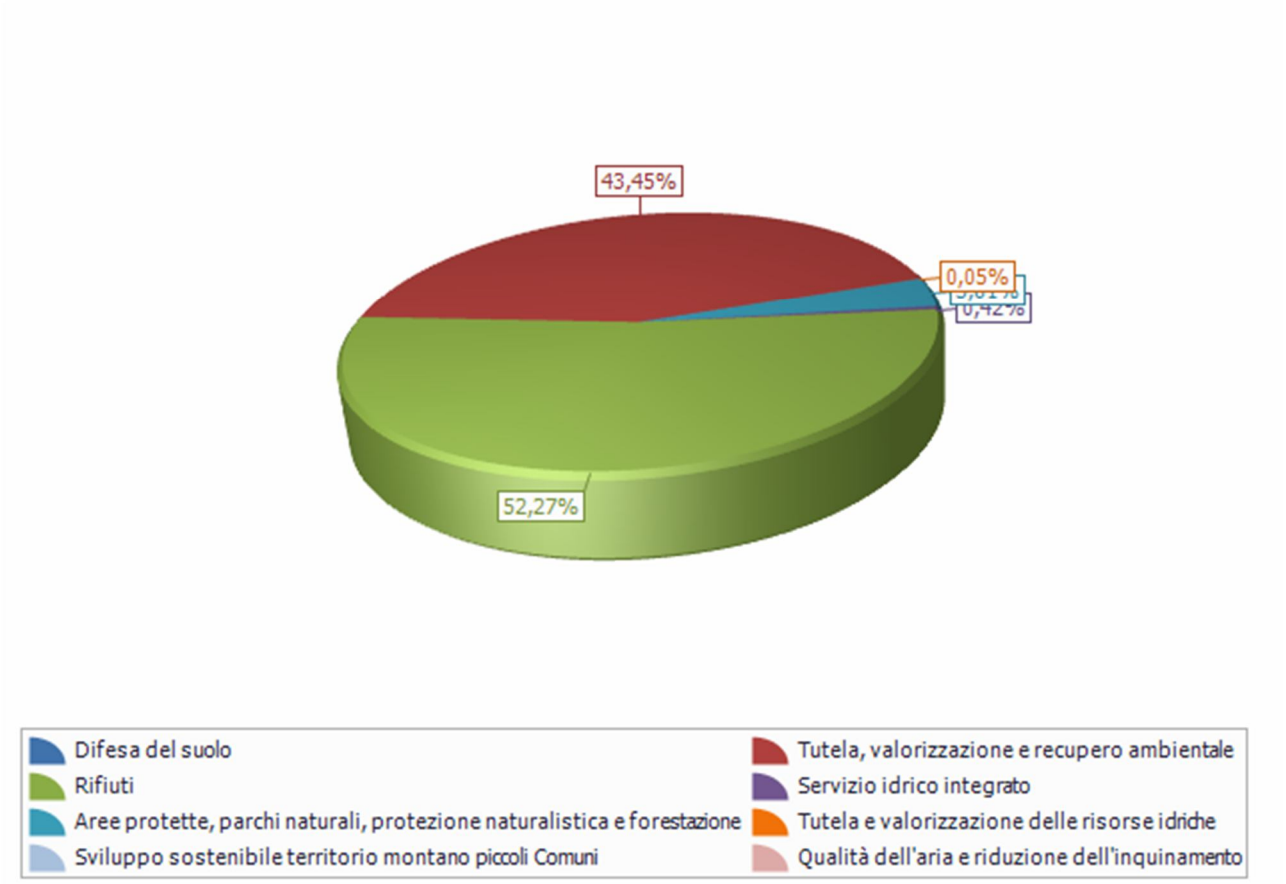
Assetto territorio, edilizia abitativa

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.000,00	0,0 %	1.000,00	1.000,00
Totale	**1.000,00**	**0,0 %**	**1.000,00**	**1.000,00**



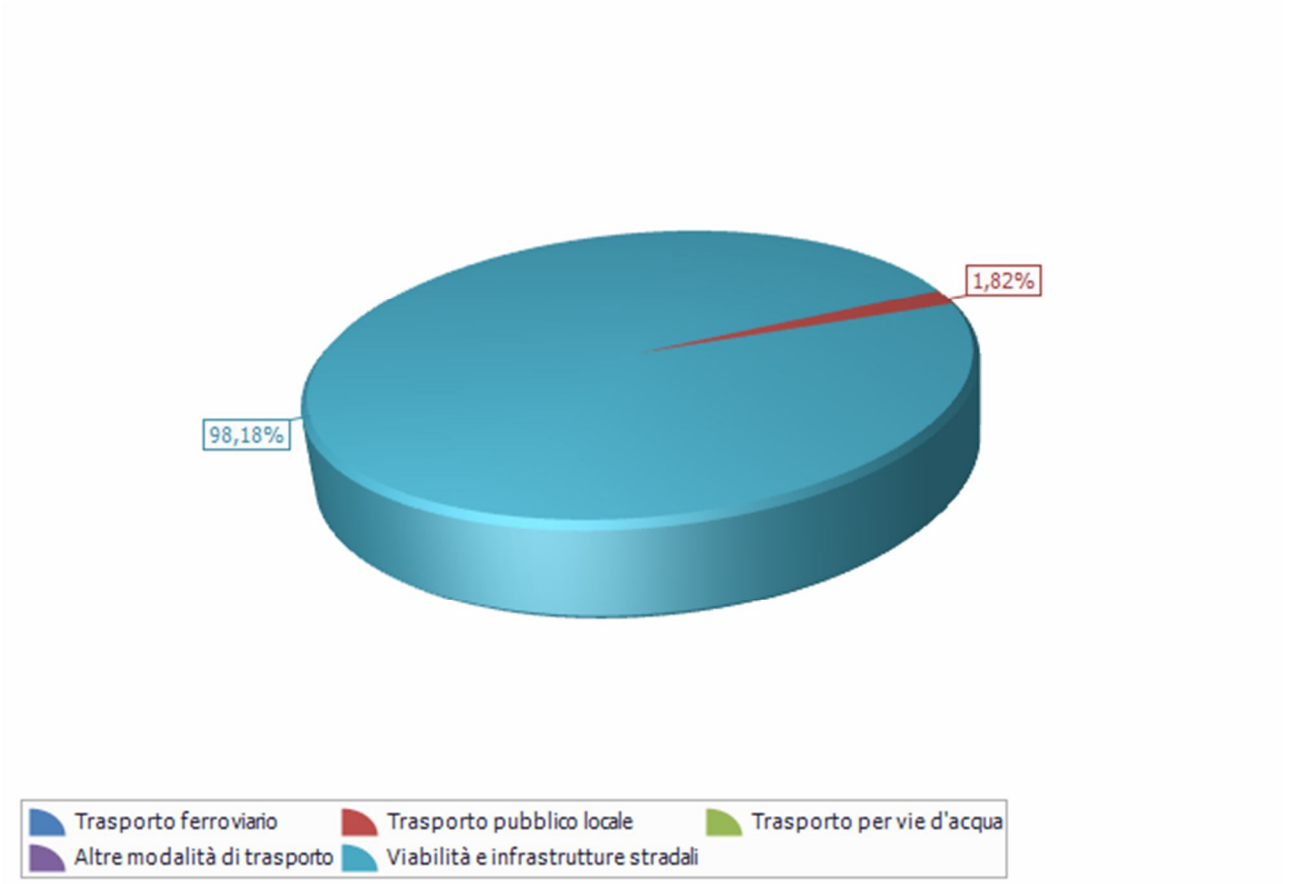
Sviluppo sostenibile e tutele ambiente

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Difesa del suolo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	482.668,00	13,2 %	482.668,00	482.668,00
Rifiuti	580.633,00	15,9 %	580.633,00	580.633,00
Servizio idrico integrato	4.684,00	0,1 %	4.684,00	4.684,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	42.290,00	1,2 %	42.290,00	42.290,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	564,00	0,0 %	564,00	564,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**1.110.839,00**	**30,4 %**	**1.110.839,00**	**1.110.839,00**



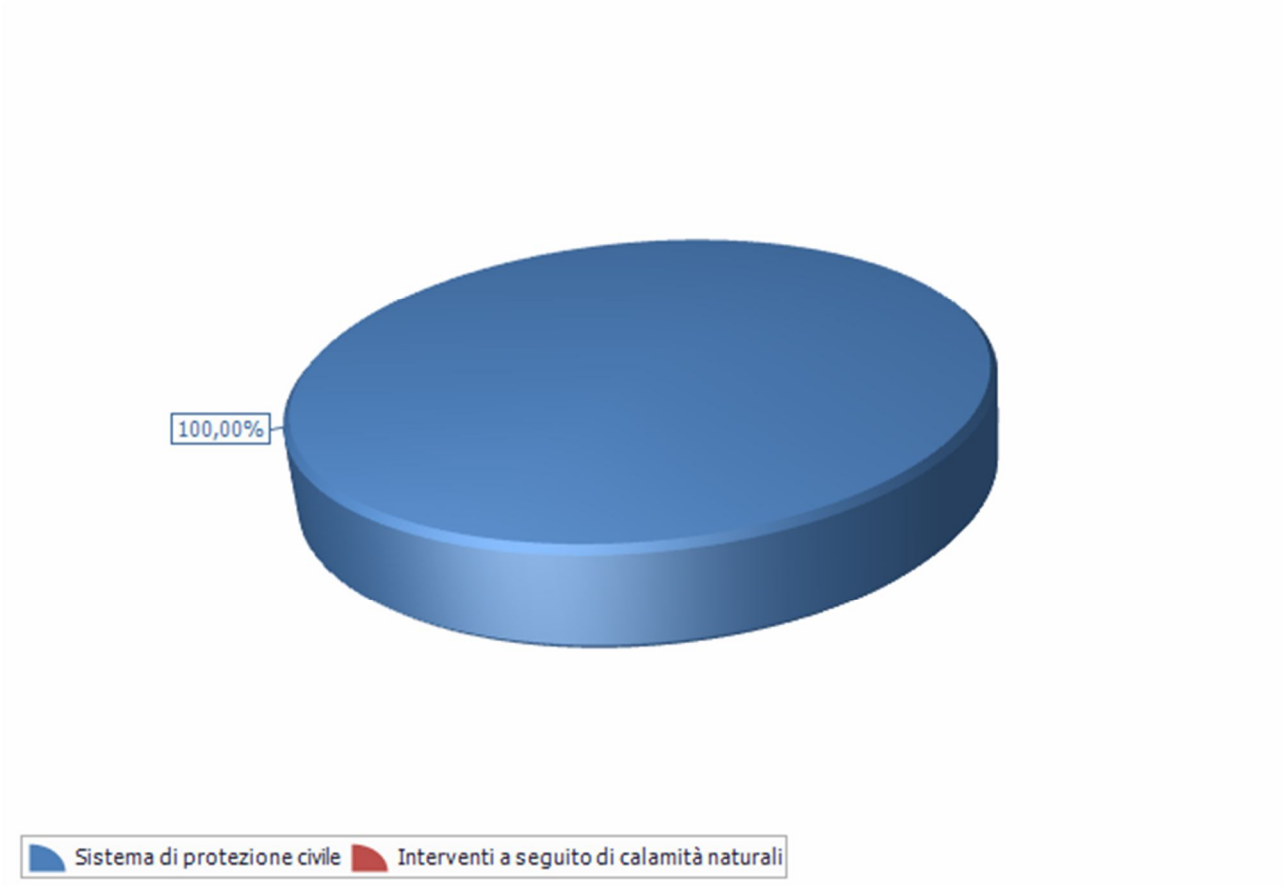
Trasporti e diritto alla mobilità

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Trasporto ferroviario	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	6.600,00	0,2 %	6.600,00	6.600,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altre modalità di trasporto	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	356.414,00	9,7 %	355.824,00	355.208,00
Totale	**363.014,00**	**9,9 %**	**362.424,00**	**361.808,00**



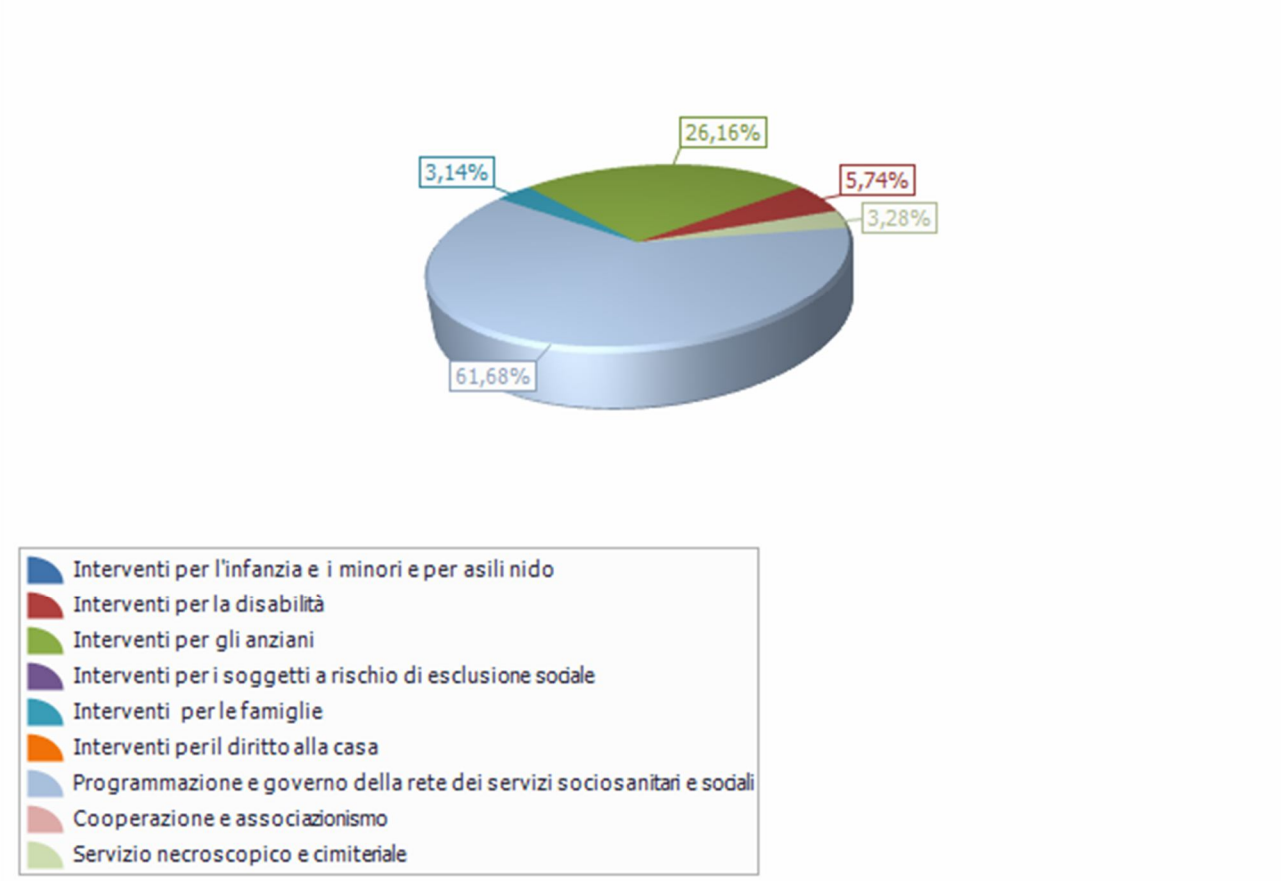
Soccorso civile

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Sistema di protezione civile	8.600,00	0,2 %	8.600,00	8.600,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**8.600,00**	**0,2 %**	**8.600,00**	**8.600,00**



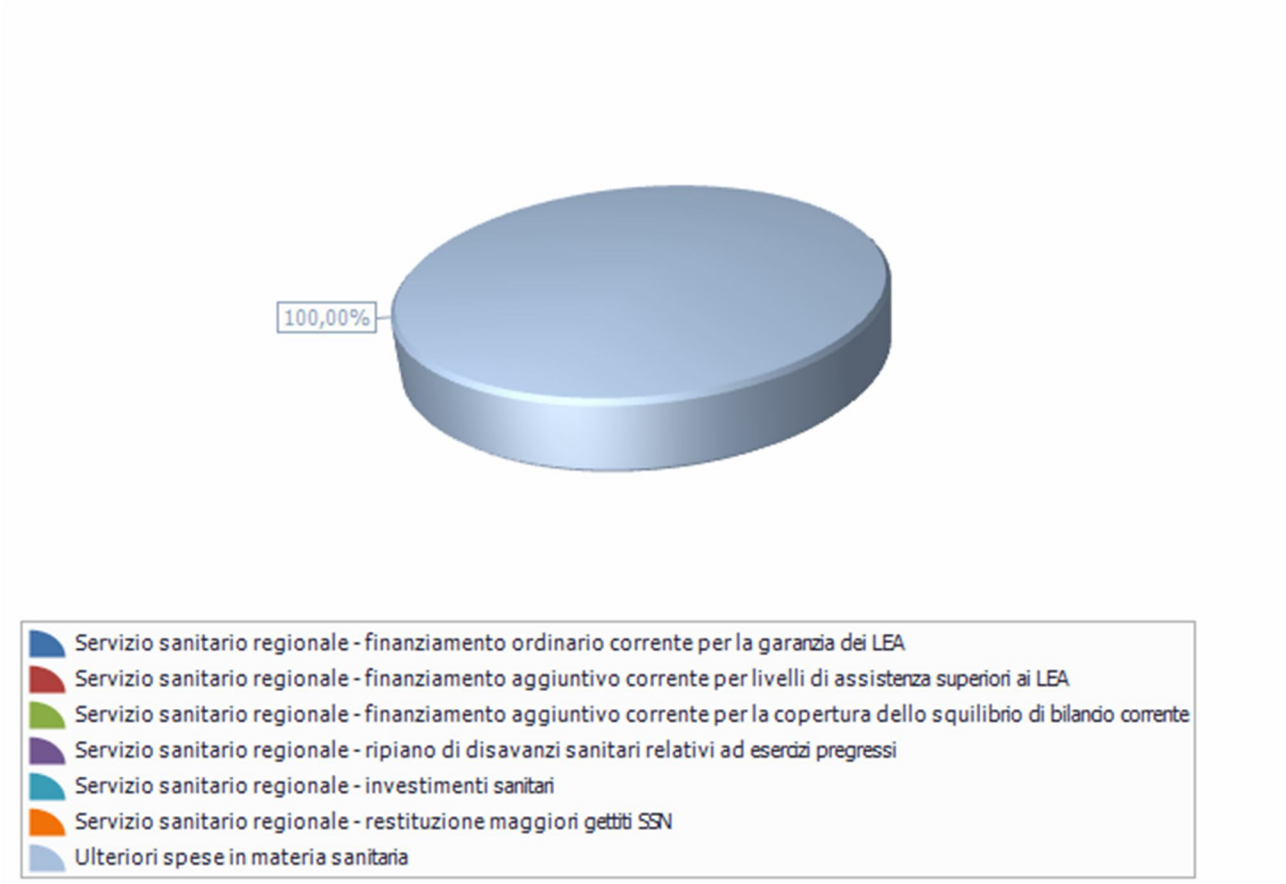
Politica sociale e famiglia

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Interventi per la disabilità	16.454,00	0,4 %	16.454,00	16.454,00
Interventi per gli anziani	75.011,50	2,1 %	75.011,50	75.011,50
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Interventi per le famiglie	9.000,00	0,2 %	9.000,00	9.000,00
Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	176.863,20	4,8 %	176.863,20	176.863,20
Cooperazione e associazionismo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	9.393,00	0,3 %	9.300,00	9.202,00
Totale	**286.721,70**	**7,8 %**	**286.628,70**	**286.530,70**



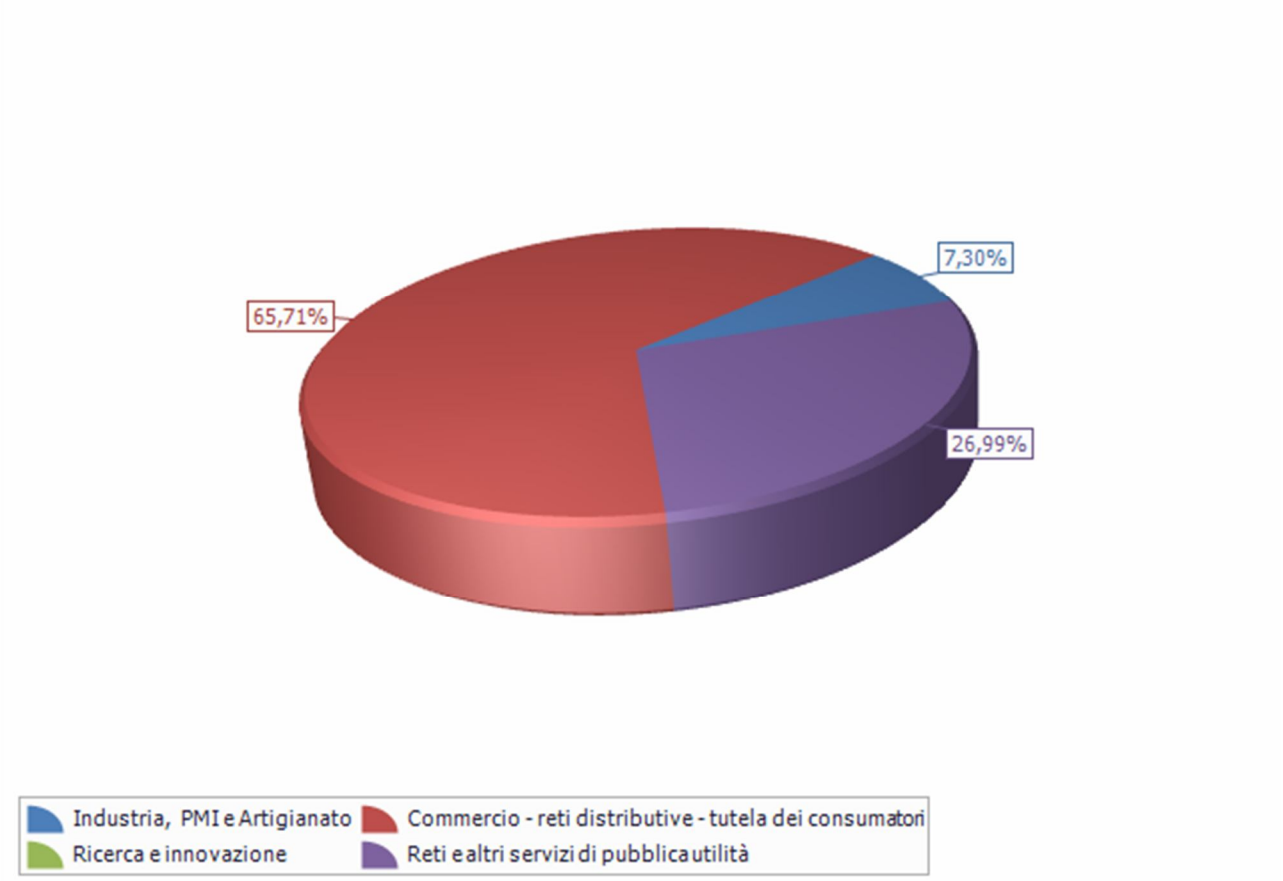
Tutela della salute

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	15.000,00	0,4 %	15.000,00	15.000,00
Totale	**15.000,00**	**0,4 %**	**15.000,00**	**15.000,00**



Sviluppo economico e competitività

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Industria, PMI e Artigianato	3.000,00	0,1 %	3.000,00	3.000,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	26.985,00	0,7 %	26.985,00	26.985,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	11.083,00	0,3 %	11.083,00	11.083,00
Totale	**41.068,00**	**1,1 %**	**41.068,00**	**41.068,00**



Lavoro e formazione professionale

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Formazione professionale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Agricoltura e pesca

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Caccia e pesca	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Energia e fonti energetiche

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Fonti energetiche	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Relazioni con autonomie locali

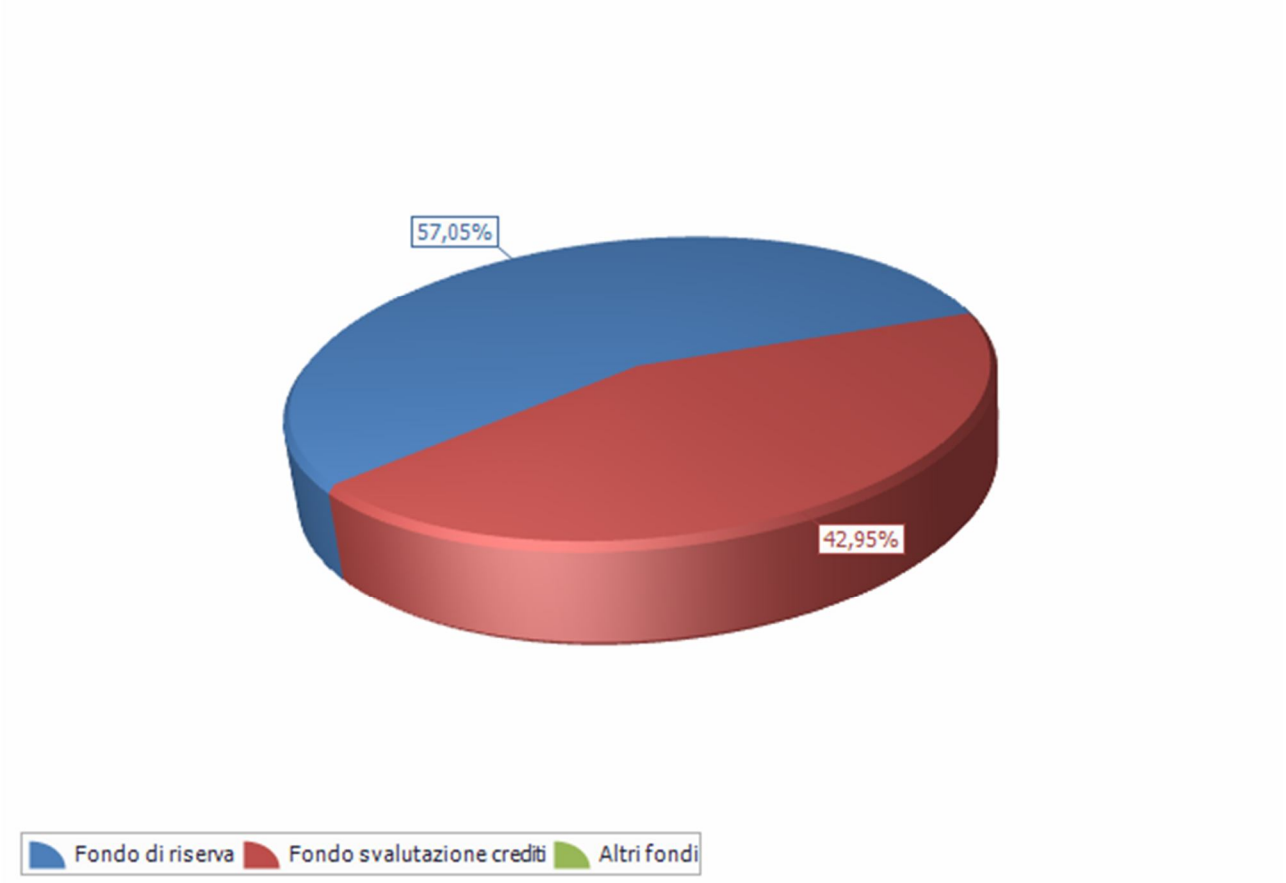
	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Relazioni internazionali

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Fondi e accantonamenti

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Fondo di riserva	25.000,00	0,7 %	25.000,00	30.000,00
Fondo svalutazione crediti	18.820,00	0,5 %	22.150,00	25.000,00
Altri fondi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**43.820,00**	**1,2 %**	**47.150,00**	**55.000,00**



Debito pubblico

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Anticipazioni finanziarie

	Programmazione 2018		Programmazione successiva	
Programmi	**Prev. 2018**	**Peso %**	**Prev. 2019**	**Prev. 2020**
Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,0 %**	**0,00**	**0,00**

Il programma intende intervenire sul sistema viario attraverso l'analisi e messa a punto di interventi di miglioramento delle infrastrutture.
I risultati attesi sono il miglioramento della sicurezza stradale. Verranno effettuati interventi di manutenzione straordinaria anche di tipo segnaletico.

Il programma prevede la prosecuzione della lotta all'evasione tributaria.

Entrata a regime del bilancio armonizzato e introduzione della contabilità economico-patrimoniale.

Si prevede la realizzazione di nuovi loculi e interventi di manutenzione straordinaria sui cimiteri.

Interventi di sostegno per il Consorzio Ars Canusina al fine di promuovere e pubblicizzare gli articoli prodotti e il marchio.
FIERA DEL FORMAGGIO PARMIGIANO-REGGIANO: si intende valorizzare maggiormente questa manifestazione allargando ad altri settori alimentari e tornare ai singoli stand di produttori locali di formaggio.

Si prevede la realizzazione del piano della zonizzazione acustica e di intervenire per la riqualificazione urbana di Casina centro.

Molto importante sarà riuscire a mantenere ed eventualmente migliorare il servizio offerto dalla biblioteca comunale.

NECESSITÀ FINANZIARIE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Le risorse destinate a missioni e programmi
Dopo aver individuato il fabbisogno corrente di risorse suddiviso per ciascuna missione, nelle tabelle seguenti si individuano le fonti di finanziamento delle stesse.
Una componente essenziale dell'analisi strategica delle condizioni interne è costituito dalle risorse finanziarie a disposizione dell'ente per la realizzazione dei propri programmi. Va preliminarmente osservato come il contesto di riferimento –nazionale e sovranazionale – delineato in precedenza, renda alquanto difficoltosa la gestione dei bilanci comunali. Il quadro di riferimento in continua evoluzione e caratterizzato da una fortissima crisi economica non ancora completamente superata, unito ad un percorso di riforma della finanza pubblica e delle istituzioni incompiuta e affrontata, nell'ultimo quinquennio, per far fronte ad una crisi sistemica grave, con misure spesso contraddittorie ed eccessivamente penalizzanti abbiano avuto ricadute destabilizzanti sulla operatività degli Enti locali. Con la manovra finanziaria 2017 e i recenti interventi normativi (pareggio di bilancio, riforma della contabilità, riforma delle società partecipate ecc.) si sta ricomponendo un quadro più organico e meno emergenziale per gli Enti locali. In questi anni i Comuni hanno dovuto fare i conti con un drenaggio di risorse ai limiti della sostenibilità (dal 2004 8 miliardi) e si sono trovati a dover utilizzare la leva fiscale per poter mantenere adeguati livelli di servizi e risposte ai bisogni dei cittadini. Si è profuso un forte impegno sul fronte comune dell'efficientamento della spesa, della lotta agli sprechi e del reperimento di risorse "alternative", e a intervenire prioritariamente sul fronte del contrasto all'evasione fiscale. Negli ultimi due anni, 2016 e 2017, la legge di stabilità ha stabilito che i Comuni non possono aumentare le aliquote dei tributi propri (esclusa la tassa sui rifiuti) togliendo anche l'ultima leva di autonomia rimasta.
Le modifiche normative che hanno riguardato i tributi locali e i relativi ristori da parte dello Stato sono state tali che non rendono possibile operare un confronto tra gli anni.
Infatti :
- La normativa, soprattutto quella relativa ai tributi locali (una delle entrate più importanti dal punto di vista quantitativo), ha visto un susseguirsi di normative che da un anno all'altro rendono poco raffrontabile il dato di entrata: il passaggio da ICI ad IMU, la diversa ripartizione dell'aliquota IMU fra ente locale e Stato; l'abolizione dell'Imu sull'abitazione principale, l'introduzione della Tasi, l'abolizione della Tasi sull'abitazione principale, i trasferimenti sostitutivi da parte dello Stato non sempre a completa copertura ecc.;
- Il processo di trasferimento di funzioni all'Unione Montana dell'Appennino Reggiano, per efficientare e ricercare economie di scala comporterà, per i valori di bilancio, la presenza dei soli "saldi" contabili dei servizi trasferiti, non già dell'intero volume di entrate e uscite riferibili agli stessi;

Tuttavia è assodato che solo seguendo una logica di analisi nel tempo, a regole comparabili, la pianificazione e la programmazione può essere realizzata in maniera consapevole.

Servizi generali e istituzionali			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Organi istituzionali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	54.270,00	54.270,00	54.270,00

Totale Organi istituzionali	**54.270,00**	**54.270,00**	**54.270,00**
Segreteria generale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	77.663,00	78.000,00	78.000,00
Risorse generali di parte corrente	165.340,65	165.003,65	165.003,65
Totale Segreteria generale	**243.003,65**	**243.003,65**	**243.003,65**
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	129.045,80	124.039,80	124.039,80
Totale Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	**129.045,80**	**124.039,80**	**124.039,80**
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	33.355,00	33.355,00	33.355,00
Risorse generali di parte corrente	38.545,00	38.545,00	38.545,00
Totale Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	**71.900,00**	**71.900,00**	**71.900,00**
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.500,00	15.673,00	15.673,00
Risorse generali di parte corrente	15.673,00	0,00	0,00
Totale Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	**26.173,00**	**15.673,00**	**15.673,00**
Ufficio tecnico			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	13.500,00	13.500,00	13.500,00
Risorse generali di parte corrente	141.955,52	141.955,52	141.955,52
Totale Ufficio tecnico	**155.455,52**	**155.455,52**	**155.455,52**
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
Stato	20.294,00	20.294,00	20.294,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Risorse generali di parte corrente	84.772,00	84.772,00	84.772,00
Totale Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	**108.066,00**	**108.066,00**	**108.066,00**
Statistica e sistemi informativi			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00

Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.220,00	1.220,00	1.220,00
Totale Statistica e sistemi informativi	**1.220,00**	**1.220,00**	**1.220,00**
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Risorse umane			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Risorse umane	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Altri servizi generali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	234.107,16	234.907,16	234.907,16
Totale Altri servizi generali	**234.107,16**	**234.907,16**	**234.907,16**

Giustizia			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Uffici giudiziari			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Uffici giudiziari	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Casa circondariale e altri servizi			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Casa circondariale e altri servizi	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ordine pubblico e sicurezza			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Polizia locale e amministrativa			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00

Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Risorse generali di parte corrente	65.647,65	65.647,65	65.647,65
Totale Polizia locale e amministrativa	**69.947,65**	**69.947,65**	**69.947,65**
Sistema integrato di sicurezza urbana			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sistema integrato di sicurezza urbana	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Istruzione e diritto allo studio

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2018	Totale Finanziamento 2019	Totale Finanziamento 2020
Istruzione prescolastica			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Risorse generali di parte corrente	110.271,00	110.255,00	110.255,00
Totale Istruzione prescolastica	**150.271,00**	**150.255,00**	**150.255,00**
Altri ordini di istruzione			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	350.000,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00

Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	147.517,00	146.452,00	145.327,00
Totale Altri ordini di istruzione	**497.517,00**	**146.452,00**	**145.327,00**
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Istruzione universitaria			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione universitaria	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Istruzione tecnica superiore			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	700,00	700,00	700,00
Totale Istruzione tecnica superiore	**700,00**	**700,00**	**700,00**
Servizi ausiliari all'istruzione			

Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	17.496,00	17.496,00	17.496,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Risorse generali di parte corrente	177.042,00	177.042,00	177.042,00
Totale Servizi ausiliari all'istruzione	**221.538,00**	**221.538,00**	**221.538,00**
Diritto allo studio			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Diritto allo studio	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Valorizzazione beni e attività culturali			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Valorizzazione dei beni di interesse storico			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Totale Valorizzazione dei beni di interesse storico	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			

Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	95.428,00	94.428,00	94.428,00
Totale Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	**95.428,00**	**94.428,00**	**94.428,00**

Politica giovanile, sport e tempo libero			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Sport e tempo libero			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.000,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	48.190,00	47.778,00	47.349,00
Totale Sport e tempo libero	**52.190,00**	**47.778,00**	**47.349,00**
Giovani			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Giovani	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Turismo			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Sviluppo e la valorizzazione del turismo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	30.225,00	29.851,00	29.464,00
Totale Sviluppo e la valorizzazione del turismo	**30.225,00**	**29.851,00**	**29.464,00**

Assetto territorio, edilizia abitativa			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Urbanistica e assetto del territorio			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	100.000,00
Altre Entrate	40.000,00	0,00	500.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Urbanistica e assetto del territorio	**40.000,00**	**0,00**	**600.000,00**
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00

Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**

Sviluppo sostenibile e tutele ambiente			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Difesa del suolo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Difesa del suolo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	480.000,00	480.000,00	480.000,00
Risorse generali di parte corrente	2.668,00	2.668,00	2.668,00
Totale Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	**482.668,00**	**482.668,00**	**482.668,00**
Rifiuti			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	580.633,00	580.633,00	580.633,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Rifiuti	**580.633,00**	**580.633,00**	**580.633,00**
Servizio idrico integrato			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.684,00	4.684,00	4.684,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio idrico integrato	**4.684,00**	**4.684,00**	**4.684,00**
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	42.290,00	42.290,00	42.290,00
Totale Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	**42.290,00**	**42.290,00**	**42.290,00**
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	564,00	564,00	564,00

Totale Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	**564,00**	**564,00**	**564,00**
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Trasporti e diritto alla mobilità			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Trasporto ferroviario			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00

Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporto ferroviario	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Trasporto pubblico locale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Totale Trasporto pubblico locale	**6.600,00**	**6.600,00**	**6.600,00**
Trasporto per vie d'acqua			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporto per vie d'acqua	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Altre modalità di trasporto			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Altre modalità di trasporto	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Viabilità e infrastrutture stradali			
Stato	356.414,00	351.120,27	351.120,27
Regione	0,00	50.000,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	70.000,00	70.000,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	4.703,73	4.087,73
Totale Viabilità e infrastrutture stradali	**426.414,00**	**475.824,00**	**355.208,00**

Soccorso civile			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Sistema di protezione civile			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Totale Sistema di protezione civile	**8.600,00**	**8.600,00**	**8.600,00**
Interventi a seguito di calamità naturali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi a seguito di calamità naturali	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Politica sociale e famiglia
Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2018	Totale Finanziamento 2019	Totale Finanziamento 2020
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Interventi per la disabilità			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	16.454,00	16.454,00	16.454,00
Totale Interventi per la disabilità	**16.454,00**	**16.454,00**	**16.454,00**
Interventi per gli anziani			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	19.190,00	19.190,00	19.190,00
Risorse generali di parte corrente	55.821,50	55.821,50	55.821,50
Totale Interventi per gli anziani	**75.011,50**	**75.011,50**	**75.011,50**
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Interventi per le famiglie			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Interventi per le famiglie	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**
Interventi per il diritto alla casa			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per il diritto alla casa	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00

Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	176.863,20	176.863,20	176.863,20
Totale Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	**176.863,20**	**176.863,20**	**176.863,20**
Cooperazione e associazionismo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Cooperazione e associazionismo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio necroscopico e cimiteriale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	55.000,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	94.393,00	19.300,00	9.202,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio necroscopico e cimiteriale	**149.393,00**	**19.300,00**	**9.202,00**

Tutela della salute			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00

Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00

Totale Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ulteriori spese in materia sanitaria			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale Ulteriori spese in materia sanitaria	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**

Sviluppo economico e competitività

Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Industria, PMI e Artigianato			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Industria, PMI e Artigianato	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	26.985,00	26.985,00	26.985,00
Totale Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	**26.985,00**	**26.985,00**	**26.985,00**
Ricerca e innovazione			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Ricerca e innovazione	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Reti e altri servizi di pubblica utilità			
Stato	0,00	0,00	0,00

Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	11.083,00	11.083,00	11.083,00
Totale Reti e altri servizi di pubblica utilità	**11.083,00**	**11.083,00**	**11.083,00**

Lavoro e formazione professionale			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Formazione professionale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Formazione professionale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sostegno all'occupazione			
Stato	0,00	0,00	0,00

Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sostegno all'occupazione	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Agricoltura e pesca			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Caccia e pesca			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Caccia e pesca	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Energia e fonti energetiche

Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Fonti energetiche			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Fonti energetiche	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Relazioni con autonomie locali			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Relazioni internazionali			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Fondi e accantonamenti

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2018	Totale Finanziamento 2019	Totale Finanziamento 2020
Fondo di riserva			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	25.000,00	25.000,00	30.000,00
Totale Fondo di riserva	**25.000,00**	**25.000,00**	**30.000,00**
Fondo svalutazione crediti			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	18.820,00	22.150,00	25.000,00
Totale Fondo svalutazione crediti	**18.820,00**	**22.150,00**	**25.000,00**
Altri fondi			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Altri fondi	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Debito pubblico			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	144.782,00	151.051,00	129.152,00
Totale Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	**144.782,00**	**151.051,00**	**129.152,00**

Anticipazioni finanziarie

Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	**Totale Finanziamento 2018**	**Totale Finanziamento 2019**	**Totale Finanziamento 2020**
Restituzione anticipazione di tesoreria			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Restituzione anticipazione di tesoreria	**1.300.000,00**	**1.300.000,00**	**1.300.000,00**
Totale generale	**5.712.202,48**	**5.229.545,48**	**5.682.841,48**

PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il processo di programmazione non può prescindere dall'analisi della situazione patrimoniale dell'ente.
Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.
La tabella riepilogativa che segue mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono la situazione patrimoniale di fine esercizio 2015 dell'ente, in quanto l'ente si è avvalso della facoltà di rinvio della contabilità economico-patrimoniale e la faq n. 22 di Arconet prevede che gli enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti non predispongono per l'anno 2016 il conto economico, lo stato patrimoniale ed il bilancio consolidato.
Al primo rendiconto di affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria sarà allegato lo stato patrimoniale al 1 gennaio 2017 (che rappresenta anche la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016).

Attivo patrimoniale 2015	
Denominazione	**Importo**
Crediti verso P.A. fondo di dotazione	0,00
Immobilizzazioni immateriali	25.168,57
Immobilizzazioni materiali	13.929.589,14
Immobilizzazioni finanziarie	2.045.934,31
Rimanenze	0,00
Crediti	1.097.947,03
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	807.720,00
Ratei e risconti attivi	0,00
Totale	**17.906.359,45**

Passivo patrimoniale 2015	
Denominazione	**Importo**
Patrimonio netto	9.041.857,75
Conferimenti	6.221.361,35
Fondo per rischi ed oneri	0,00
Trattamento di fine rapporto	0,00
Debiti	2.643.140,35
Ratei e risconti passivi	0,00
Totale	**17.906.359,45**

DISPONIBILITÀ DI RISORSE STRAORDINARIE

La normativa nazionale ha spinto gli enti alla progressiva riduzione del proprio debito.
Pur non raggiungendo il limite massimo di indebitamento, e potendo quindi formalmente procedere a finanziare gli investimenti con questa modalità, lo scenario normativo non ha consentito nei fatti (limiti di Patto di stabilità e dal 2016 nuovo pareggio di bilancio) l'utilizzo di tale strumento.
Nel triennio 2018-2020 si prevede l'accensione di un nuovo prestito di € 100.000,00 per l'anno 2020.

Disponibilità di mezzi straordinari esercizio						
	2018		2019		2020	
Composizione	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	509.610,00		509.610,00		509.610,00	
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	1.830,00		1.830,00		1.830,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00		0,00		0,00	
Contributi agli investimenti	410.000,00		55.000,00		105.000,00	
Trasferimenti in conto capitale	0,00		0,00		0,00	
Totale	921.440,00		566.440,00		616.440,00	

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute all'applicazione dei dettati delle diverse leggi statali che si susseguono negli anni e dei relativi decreti ad esse collegati.

Le entrate extratributarie raggruppano al loro interno le entrate derivanti dalla erogazione dei servizi, le entrate derivanti dalla gestione dei beni, le entrate da proventi dall'attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza di eventuali interessi attivi, dalla distribuzione di dividendi, dai proventi dei campi fotovoltaici ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Le entrate in conto capitale raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da contributi in conto capitale, da contributi assegnati per gli investimenti, da alienazioni e dai permessi di costruire.

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

Nel triennio 2018-2020 è prevista la cessione di azioni di IREN spa.

Nel triennio è prevista la somma annua di € 1.300.000,00 quale anticipazione di tesoreria, sia in entrata che in spesa.

Le partite di giro comprendono le ritenute previdenziali, assistenziali e altre ritenute del personale, le ritenute erariali, i servizi per conto di terzi, i depositi cauzionali e contrattuali, il fondo economale e la ritenuta IVA split istituzionale e commerciale.

SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO NEL TEMPO

Il ricorso al credito e vincoli di bilancio

Il ricorso all'indebitamento dell'ente è subordinato ad una verifica della situazione patrimoniale ma anche e soprattutto alla verifica della sostenibilità dell'indebitamento stesso così come disciplinata per legge.
Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 204 del D. lgs. n. 267/2000 ed è attualmente fissato, con decorrenza dall'esercizio 2015, nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato.
I dati indicati nella tabella sono riferiti alle entrate dei primi tre titoli del rendiconto 2016 approvato a maggio 2017.
Nella tabelle seguente viene presentata l'analisi dell'esposizione per interessi passivi del comune. Il limite indicato dalla norma sopra indicata viene rispettato.

L'ente non ha attivato strumenti finanziari di ristrutturazione del debito, quali ad esempio strumenti derivati.

Il Comune di Casina nell'anno 2017 al fine di ridurre il carico delle rate di ammortamento incidenti sul bilancio dell'esercizio in corso e per di quelli futuri ha aderito alla proposta di rinegoziazione di alcuni prestiti sottoscritti con la Cassa DD.PP.

Nell'anno 2020 è prevista l'accensione di un prestito di € 100.000,00 per il finanziamento parziale della riqualificazione urbana del centro di Casina, le cui rate di ammortamento inizieranno dal 2021.

Esposizione massima per interessi passivi

	2016	2016	2016
Tit.1 - Tributarie	2.858.855,05	2.858.855,05	2.858.855,05
Tit.2 - Trasferimenti correnti	469.474,14	469.474,14	469.474,14
Tit.3 - Extratributarie	534.376,93	534.376,93	534.376,93
Somma	**3.862.706,12**	**3.862.706,12**	**3.862.706,12**
Percentuale massima di impegnabilità delle entrate	10,0 %	10,0 %	10,0 %
Limite teorico interessi (10,0 % entrate) (+)	**386.270,61**	**386.270,61**	**386.270,61**

Esposizione effettiva per interessi passivi

	2018	2019	2020
Interessi su mutui	54.913,00	52.390,00	49.501,00
Interessi su prestiti obbligazionari	657,00	624,00	599,00
Interessi per debiti garantiti da fideiussione prestata dall'ente	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi	**55.570,00**	**53.014,00**	**50.100,00**
Contributi in C/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Esposizione effettiva (interessi passivi al netto contributi) (-)	**55.570,00**	**53.014,00**	**50.100,00**

Verifica prescrizione di legge

	2018	2019	2020
Limite teorico interessi	386.270,61	386.270,61	386.270,61
Esposizione effettiva	55.570,00	53.014,00	50.100,00
Disponibilità residua per ulteriori interessi passivi	**330.700,61**	**333.256,61**	**336.170,61**

EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO

Programmazione ed equilibri di bilancio
Il principio della programmazione di bilancio prevede, nella sezione strategica, l'approfondimento in termini di indirizzi generali degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e per il primo anno anche quelli di cassa.

Entrate 2018

Denominazione	Competenza	Cassa
Tributi e perequazione	2.770.739,00	3.168.154,79
Trasferimenti correnti	511.440,00	628.253,33
Entrate extraurbane	459.202,00	582.484,59
Entrate in conto capitale	576.000,00	767.038,85
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	18.756,26
Anticipazioni da tesorerie/cassiere	1.300.000,00	1.305.639,21
Entrate c/Terzi e partite giro	1.116.082,00	1.288.660,86
Somma	**6.733.463,00**	**7.758.987,89**
FPV applicato in entrata (FPV/E)	94.821,48	-
Avanzo applicato in entrata	0,00	-
Parziale	**6.828.284,48**	**7.758.987,89**
Fondo di cassa iniziale		663.159,54
Totale	**6.828.284,48**	**8.422.147,43**

Uscite 2018

Denominazione	Competenza	Cassa
Correnti	3.657.420,48	4.722.865,38
In conto capitale	610.000,00	732.876,62
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	144.782,00	188.472,94
Chiusura anticipazioni da tersorerie/cassiere	1.300.000,00	1.549.247,00
Spese c/terzi e partite giro	1.116.082,00	1.228.685,49
Parziale	**6.828.284,48**	**8.422.147,43**
Disavanzo applicato in uscita	0,00	-
Totale	**6.828.284,48**	**8.422.147,43**

Entrate Biennio successivo

Denominazione	2019	2020
Tributi e perequazione	2.762.082,00	2.748.119,00
Trasferimenti correnti	511.440,00	511.440,00
Entrate extraurbane	435.202,00	442.202,00
Entrate in conto capitale	126.000,00	286.000,00
Riduzione di attività finanziarie	0,00	200.000,00
Accensione di prestiti	0,00	100.000,00
Anticipazioni da tesorerie/cassiere	1.300.000,00	1.300.000,00
Entrate c/Terzi e partite giro	1.116.082,00	1.116.082,00

Uscite Biennio successivo

Denominazione	2019	2020
Correnti	3.642.494,48	3.647.430,48
In conto capitale	136.000,00	606.000,00
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	151.051,00	129.152,00
Chiusura anticipazioni da tesorerie/cassiere	1.300.000,00	1.300.000,00
Spese c/terzi e partite giro	1.116.082,00	1.116.082,00

PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI

Entrate correnti destinate alla programmazione		
Tributi	2.770.739,00	+
Trasferimenti correnti	511.440,00	+
Extratributarie	459.202,00	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	34.000,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
Risorse ordinarie	**3.707.381,00**	
FPV stanziato a bilancio corrente	94.821,48	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
Risorse straordinarie	**94.821,48**	
Totale	**3.802.202,48**	

Entrate investimenti destinate alla programmazione		
Entrate in C/capitale	576.000,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-
Risorse ordinarie	**576.000,00**	
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	0,00	+
Entrate correnti che finanziano inv.	34.000,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	+
Accensione prestiti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-
Risorse straordinarie	**34.000,00**	
Totale	**610.000,00**	

Riepilogo entrate 2018		
Correnti	3.802.202,48	
Investimenti	610.000,00	

Movimenti di fondi	1.300.000,00	
Entrate destinate alla programmazione	**5.712.202,48**	+
Servizi C/terzi e Partite di giro	1.116.082,00	
Altre entrate	**1.116.082,00**	+
Totale bilancio	**6.828.284,48**	

Uscite correnti impiegate nella programmazione

Spese correnti	3.657.420,48	+
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	-
Rimborso di prestiti	144.782,00	+
Impieghi ordinari	**3.802.202,48**	
Disavanzo applicato a bilancio corrente	0,00	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	+
Impieghi straordinari	**0,00**	
Totale	**3.802.202,48**	

Uscite investimenti impiegate nella programmazione

Spese in conto capitale	610.000,00	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	-
Impieghi ordinari	**610.000,00**	
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	+
Incremento di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	-
Impieghi straordinari	**0,00**	
Totale	**610.000,00**	

Riepilogo uscite 2018

Correnti	3.802.202,48	
Investimenti	610.000,00	
Movimenti di fondi	1.300.000,00	
Uscite impiegate nella programmazione	**5.712.202,48**	+
Servizi C/terzi e Partite di giro	1.116.082,00	

Altre uscite	**1.116.082,00**	**+**
Totale bilancio	**6.828.284,48**	

FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE

Finanziamento bilancio corrente 2018		
Entrate	**2018**	
Tributi	2.770.739,00	+
Trasferimenti correnti	511.440,00	+
Extratributarie	459.202,00	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	34.000,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
Risorse ordinarie	**3.707.381,00**	
FPV stanziato a bilancio corrente	94.821,48	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
Risorse straordinarie	**94.821,48**	
Totale	**3.802.202,48**	

Fabbisogno 2018		
Bilancio	**Entrate**	**Uscite**
Corrente	3.802.202,48	3.802.202,48
Investimenti	610.000,00	610.000,00
Movimento fondi	1.300.000,00	1.300.000,00
Servizi conto terzi	1.116.082,00	1.116.082,00
Totale	**6.828.284,48**	**6.828.284,48**

Finanziamento bilancio corrente (Trend storico)				
Entrate	**2015**	**2016**	**2017**	
Tributi	2.808.294,22	2.817.510,29	2.777.514,00	+
Trasferimenti correnti	467.047,41	531.611,61	529.224,00	+
Extratributarie	471.219,48	450.074,66	459.312,00	+
Entr. correnti spec. per investimenti	0,00	19.062,98	9.000,00	-
Entr. correnti gen. per investimenti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse ordinarie	**3.746.561,11**	**3.780.133,58**	**3.757.050,00**	
FPV stanziato a bilancio corrente	135.062,29	136.901,18	92.161,94	+

Avanzo a finanziamento bil. corrente	40.094,36	10.790,14	26.376,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	74.500,00	89.192,38	60.000,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	0,00	0,00	+
Risorse straordinarie	**249.656,65**	**236.883,70**	**178.537,94**	
Totale	**3.996.217,76**	**4.017.017,28**	**3.935.587,94**	

FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI

Finanziamento bilancio investimenti 2018		
Entrate in C/capitale	576.000,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-
Risorse ordinarie	**576.000,00**	
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	0,00	+
Entrate correnti che finanziano inv.	34.000,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	-
Accensione prestiti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-
Risorse straordinarie	34.000,00	
Totale	**610.000,00**	

Fabbisogno 2018		
Bilancio	**Entrate**	**Uscite**
Corrente	3.802.202,48	3.802.202,48
Investimenti	610.000,00	610.000,00
Movimento fondi	1.300.000,00	1.300.000,00
Servizi conto terzi	1.116.082,00	1.116.082,00
Totale	**6.828.284,48**	**6.828.284,48**

Finanziamento bilancio investimenti (Trend storico)				
Entrate	**2015**	**2016**	**2017**	
Entrate in C/capitale	413.715,59	279.072,19	964.997,75	+
Entrate C/capitale per spese correnti	74.500,00	89.192,38	60.000,00	-
Risorse ordinarie	**339.215,59**	**189.879,81**	**904.997,75**	
FPV stanziato a bil. investimenti	124.440,00	341.504,06	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	77.920,52	153.440,00	20.750,00	+
Entrate correnti che finanziano inv.	0,00	19.062,98	9.000,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	0,00	140.000,00	+

Attività fin. assimilabili a mov. fondi	0,00	0,00	140.000,00	-
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	+
Accensione prestiti per sp. correnti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse straordinarie	**202.360,52**	**514.007,04**	**29.750,00**	
Totale	**541.576,11**	**703.886,85**	**934.747,75**	

DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

L'organizzazione e la forza lavoro
Nelle tabelle seguenti viene riportata la composizione totale del personale dell'ente e la suddivisione per "area" di riferimento.
Si precisa che nella seconda parte della sezione operativa invece verrà presentata l'analisi del fabbisogno di personale per il triennio.

Si precisa ulteriormente che nell'area tecnica le due figure di istruttore direttivi tecnico sono a tempo determinato per 18 ore settimanali ciascuna.

Le spese del personale comprendono una quota per il rinnovo del contratto.

Personale complessivo

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B1	3	2
B3	9	7
C1	13	8
D1	6	6
Personale di ruolo	31	23
Personale fuori Ruolo	-	0
Totale generale	-	23

Area: Tecnica

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B1	1	1
B3	1	1
B3	2	2
C1	1	1
C1	1	1
C1	1	1
D1	1	1
D1	1	1

Area: Economico / Finanziaria

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B1	1	1
C1	3	1
D1	1	1

Area: Vigilanza

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
C1	1	0
D1	1	1

Area: Demografica / Statistica

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B3	1	1
C1	1	0

Area: Affari Generali

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B1	1	0
B3	1	1
B3	1	1
C1	2	2
C1	1	1
D1	1	1

Area: Socio / Culturale

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B3	3	1
C1	1	1
C1	1	0
D1	1	1

RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Enti locali e vincoli del Pareggio di bilancio o di Finanza Pubblica

L'importanza della programmazione, ribadita più volte nel testo normativo della riforma contabile, si concretizza principalmente nella possibilità di effettuare una corretta pianificazione degli interventi di spesa in un contesto di continua contrazione delle risorse disponibili. Il controllo che lo Stato impone alla spesa degli enti locali si manifesta attraverso nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale di finanza pubblica, che ha sostituito a partire dal 1° gennaio 2016 il patto di stabilità interno.

Regole di finanza pubblica per gli enti territoriali: Pareggio di bilancio

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) ha costituito per circa sedici anni la regola cardine alla base del coordinamento della finanza locale in Italia. A partire dal 1999, anno della sua introduzione, il Patto ha definito il contributo di regioni, province e comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita definito a livello europeo.
La disciplina del Patto ha subito revisioni molto significative nel tempo, che hanno riguardato in particolare la definizione dei vincoli stessi da rispettare, espressi prima in termini di saldo finanziario poi attraverso tetti alla spesa, per ritornare infine alla formulazione basata sul saldo.
La Legge 208/2015 ha previsto, a decorrere da quest'anno, il superamento del PSI introducendo al suo posto la regola del pareggio di bilancio in termini di competenza per tutte le Amministrazioni territoriali. Il superamento del Patto è conseguenza diretta del rafforzamento delle regole di bilancio concordato a livello europeo.
Tale principio è stato recepito nell'ordinamento nazionale attraverso la legge costituzionale n.1 adottata nell'aprile 2012 e la relativa legge di attuazione n. 243 del 2012.
L'equilibrio deve essere garantito sia in fase di programmazione (ex ante) sia in sede di rendiconto (ex post).
Il mancato rispetto del pareggio di bilancio comporta per l'ente l'irrogazione di pesanti sanzioni.

Il pareggio di bilancio è il nuovo vincolo di finanza pubblica che sostituisce il patto di stabilità.
Si traduce nel conseguimento, da parte di tutti gli enti territoriali, con le sole eccezione delle Regioni Friuli Venezia Giulia, Valle d'Aosta, Trentino-Alto Adige, della Regione siciliana e delle province autonome di Trento e di Bolzano, di un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali.
Si tratta a tutti gli effetti di un nuovo equilibrio che va ad aggiungersi a quelli previsti dal testo unico degli enti locali, con le seguenti particolarità:
- Non ha come aggregato rilevante la cassa;
- L'applicazione dell'avanzo al bilancio di previsione non è un'entrata rilevante, come non è rilevante, parte spesa, il disavanzo;
- Dal saldo finale di competenza finanziaria "potenziata", vengono esclusi gli stanziamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione.
- Il pareggio di bilancio considerando le entrate finali e le spese finali presenta un saldo positivo dato dal titolo IV della spesa relativo al rimborso delle quote capitale dei mutui.

Equilibrio entrate finali - spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)	Competenza anno di riferimento del Bilancio n	Competenza anno n+1	Competenza anno n+2
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	94.821,48	94.821,48	94.821,48
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	94.821,48	94.821,48	94.821,48
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.770.739,00	2.762.082,00	2.748.119,00

C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	511.440,00	511.440,00	511.440,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	459.202,00	435.202,00	442.202,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	576.000,00	126.000,00	286.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	200.000,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	3.562.599,00	3.547.673,00	3.552.609,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	94.821,48	94.821,48	94.821,48
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	18.820,00	22.150,00	25.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	3.638.600,48	3.620.344,48	3.622.430,48
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	610.000,00	136.000,00	606.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	610.000,00	136.000,00	606.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2))	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)	163.602,00	173.201,00	54.152,00

VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI

Valutazione dei mezzi finanziari

La prima parte della sezione operativa, prima di individuare gli obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi, attraverso la valutazione generale sui mezzi finanziari, individua, per ciascun titolo, le fonti di entrata evidenziando l'andamento storico e relativi vincoli, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe ed infine gli indirizzi sul possibile ricorso all'indebitamento per finanziare gli investimenti. Nelle pagine seguenti, e per ogni fonte di finanziamento divisa in titoli, sarà riportato lo stanziamento per il triennio e il trend storico. E' opportuno notare che alla luce del nuovo il criterio di competenza finanziaria, introdotto dalla contabilità armonizzata, risulta difficile l'accostamento dei flussi storici con gli attuali. Secondo il nuovo principio di competenza, infatti, l'iscrizione della posta nel bilancio, e di conseguenza il successivo accertamento, viene effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva ma è imputato nell'anno in cui andrà effettivamente a scadere il credito.

Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell'entrata. Il secondo livello di analisi è la tipologia, definita in base alla natura stessa dell'entrata nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza. Segue infine la categoria, classificata in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe

L'analisi delle condizioni interne dell'ente, contenuta nella sezione strategica del documento, già ha evidenziato la definizione degli indirizzi in materia di tributi e tariffe. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine successive dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti

Anche le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Nelle pagine successive vengono individuati gli effetti di queste decisioni sul bilancio di previsione del triennio.

ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate tributarie		
Titolo 1		
Composizione	**2017**	**2018**
Imposte, tasse e proventi assimilati	2.777.514,00	2.770.739,00
Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00
Totale	**2.777.514,00**	**2.770.739,00**
Scostamento		**-6.775,00**

Entrate tributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Imposte, tasse e proventi assimilati	2.808.294,22	2.817.510,29	2.777.514,00	2.770.739,00	2.762.082,00	2.748.119,00
Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**2.808.294,22**	**2.817.510,29**	**2.777.514,00**	**2.770.739,00**	**2.762.082,00**	**2.748.119,00**

TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)

Trasferimenti correnti		
Titolo 2		
Composizione	**2017**	**2018**
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	525.394,00	509.610,00
Trasferimenti correnti da Famiglie	2.000,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	1.830,00	1.830,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
Totale	**529.224,00**	**511.440,00**
Scostamento		**-17.784,00**

Trasferimenti correnti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	465.217,41	529.781,61	525.394,00	509.610,00	509.610,00	509.610,00
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**467.047,41**	**531.611,61**	**529.224,00**	**511.440,00**	**511.440,00**	**511.440,00**

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate extratributarie		
Titolo 3		
Composizione	**2017**	**2018**
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	196.575,00	213.075,00
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.800,00	3.300,00
Interessi attivi	500,00	200,00
Altre entrate da redditi da capitale	51.740,00	43.293,00
Rimborsi e altre entrate correnti	205.697,00	199.334,00
Totale	**459.312,00**	**459.202,00**
Scostamento		**-110,00**

Entrate extratributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	191.106,78	183.099,31	196.575,00	213.075,00	189.075,00	196.075,00
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.023,71	5.800,00	4.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
Interessi attivi	417,69	0,00	500,00	200,00	200,00	200,00
Altre entrate da redditi da capitale	43.292,63	45.527,78	51.740,00	43.293,00	43.293,00	43.293,00
Rimborsi e altre entrate correnti	229.378,67	215.647,57	205.697,00	199.334,00	199.334,00	199.334,00
Totale	**471.219,48**	**450.074,66**	**459.312,00**	**459.202,00**	**435.202,00**	**442.202,00**

ENTRATE IN CONTO CAPITALE (valutazione e andamento)

Entrate in conto capitale		
Titolo 4		
Composizione	**2017**	**2018**
Tributi in C/Capitale	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	806.497,75	410.000,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	12.500,00	105.000,00
Altre entrate in C/Capitale	146.000,00	61.000,00
Totale	**964.997,75**	**576.000,00**
Scostamento		**-388.997,75**

Entrate in conto capitale (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Tributi in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	228.874,07	180.179,81	806.497,75	410.000,00	55.000,00	105.000,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	61.507,52	3.800,00	12.500,00	105.000,00	0,00	20.000,00
Altre entrate in C/Capitale	123.334,00	95.092,38	146.000,00	61.000,00	71.000,00	161.000,00
Totale	**413.715,59**	**279.072,19**	**964.997,75**	**576.000,00**	**126.000,00**	**286.000,00**

RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (valutazione)

Riduzione di attività finanziarie		
Titolo 5		
Composizione	**2017**	**2018**
Alienazione di attività finanziarie	140.000,00	0,00
Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00
Riscossione di crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale	**140.000,00**	**0,00**
Scostamento		**-140.000,00**

Riduzione di attività finanziarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**140.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**

ACCENSIONE PRESTITI NETTI (valutazione e andamento)

Accensione di prestiti		
Titolo 6		
Composizione	**2017**	**2018**
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**
Scostamento		**0,00**

Accensione di prestiti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Finalità da conseguire ed obiettivi operativi
La parte prima della sezione operativa infine individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare.
Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici individuati nella sezione precedente e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione.
Il cardine della programmazione, in questa sezione, è rappresentato dai programmi intesi come l'elemento fondamentale della struttura di bilancio intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo e struttura organizzativa.
Nelle pagine seguenti vengono individuati gli obiettivi operativi associati ai singoli programmi, il fabbisogno dei programmi per ciascuna missione e le risorse necessarie per finanziarie gli stessi.

Gli impegni pluriennali possono derivare da contratti o convenzioni valide per più anni.

Ragione sociale	anno 2013	anno 2014	anno 2015	% partecipazione
IREN SPA	86.859.395,00	50.096.527,00	124.500.7833,00	0,0649
AGAC INFRASTRUTTURE SPA	1.934.603,00	1.964.704,00	2.294.849,00	0,46
PIACENZA INFRASTRUTTURE SPA	281.966,00	271.469,19	313.570,00	0,18
LEPIDA SPA	208.798,00	339.909,00	184.920,00	0,05
AZIENDA CONSORZIALE TRASPORTI - ACT	2.895,00	114,00	3.300,00	0,34
AGENZIA LOCALE PER LA MOBILITA' E IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE SRL	53.286,00	89.201,00	156.069,00	0,34
MATILDE DI CANOSSA SRL	- 81.379,00	- 235.643,00	- 18.369,00	0,22
ACER - AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA	1.354,00	3.412,00	10.936,00	0,71
CONSORZIO ARS CANUSINA	- 2.646,00	121,00	1.862,00	8,33
ASP DON CAVALLETTI	1.280,00	- 54.491,00	- 99.690,00	2,86

Fondo pluriennale vincolato

In coerenza con le disposizioni relative alle modifiche apportate sul pareggio di bilancio, dopo le misure transitorie previste dalla legge di stabilità 2016, la nuova legge di bilancio 2017 al comma 466 prevede che “per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all’indebitamento. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.” Sulla possibilità di conteggiare il FPV tra le entrate ai fini del pareggio di bilancio occorre ricordare come la legge di modifica sul pareggio di bilancio, avesse espressamente previsto una situazione di provvisorietà del calcolo dello stesso da parte degli enti locali, in misura rinviata a specifici interventi del legislatore nelle varie leggi di bilancio (fino al 2019) in quanto onerosa per la finanza pubblica da valutare nel contesto dei limiti di deficit consentiti dai vincoli europei . L’attuale legge di bilancio interviene in tale ambito, riconoscendo la possibilità di mantenere nel 2018 le stesse regole tracciate nella legge di stabilità 2016 che ha consentito di far ripartire importanti investimenti liberando risorse accantonate nell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti.

FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE

Quadro generale degli impieghi per missione

	Programmazione triennale		
Denominazione	**2018**	**2019**	**2020**
Organi istituzionali	54.270,00	54.270,00	54.270,00
Segreteria generale	243.003,65	243.003,65	243.003,65
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	129.045,80	124.039,80	124.035,80
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	71.900,00	71.900,00	71.900,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	26.173,00	15.673,00	15.673,00
Ufficio tecnico	155.455,52	155.455,52	155.455,52
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	108.066,00	108.066,00	108.066,00
Statistica e sistemi informativi	1.220,00	1.220,00	1.220,00
Altri servizi generali	234.107,16	234.907,16	234.907,16
Polizia locale e amministrativa	69.947,65	69.947,65	69.947,65
Istruzione prescolastica	150.271,00	150.255,00	150.000,00
Altri ordini di istruzione	497.517,00	146.452,00	145.327,00
Istruzione tecnica superiore	700,00	700,00	700,00
Servizi ausiliari all'istruzione	221.538,00	221.538,00	221.538,00
Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	95.428,00	94.428,00	94.428,00
Sport e tempo libero	52.190,00	47.778,00	47.349,00
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	30.225,00	29.851,00	29.464,00
Urbanistica e assetto del territorio	40.000,00	0,00	600.000,00
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	482.668,00	482.668,00	482.668,00
Rifiuti	580.633,00	580.633,00	580.633,00
Servizio idrico integrato	4.684,00	4.684,00	4.684,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	42.290,00	42.290,00	42.290,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	564,00	564,00	564,00
Trasporto pubblico locale	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Viabilità e infrastrutture stradali	426.414,00	475.824,00	355.208,00

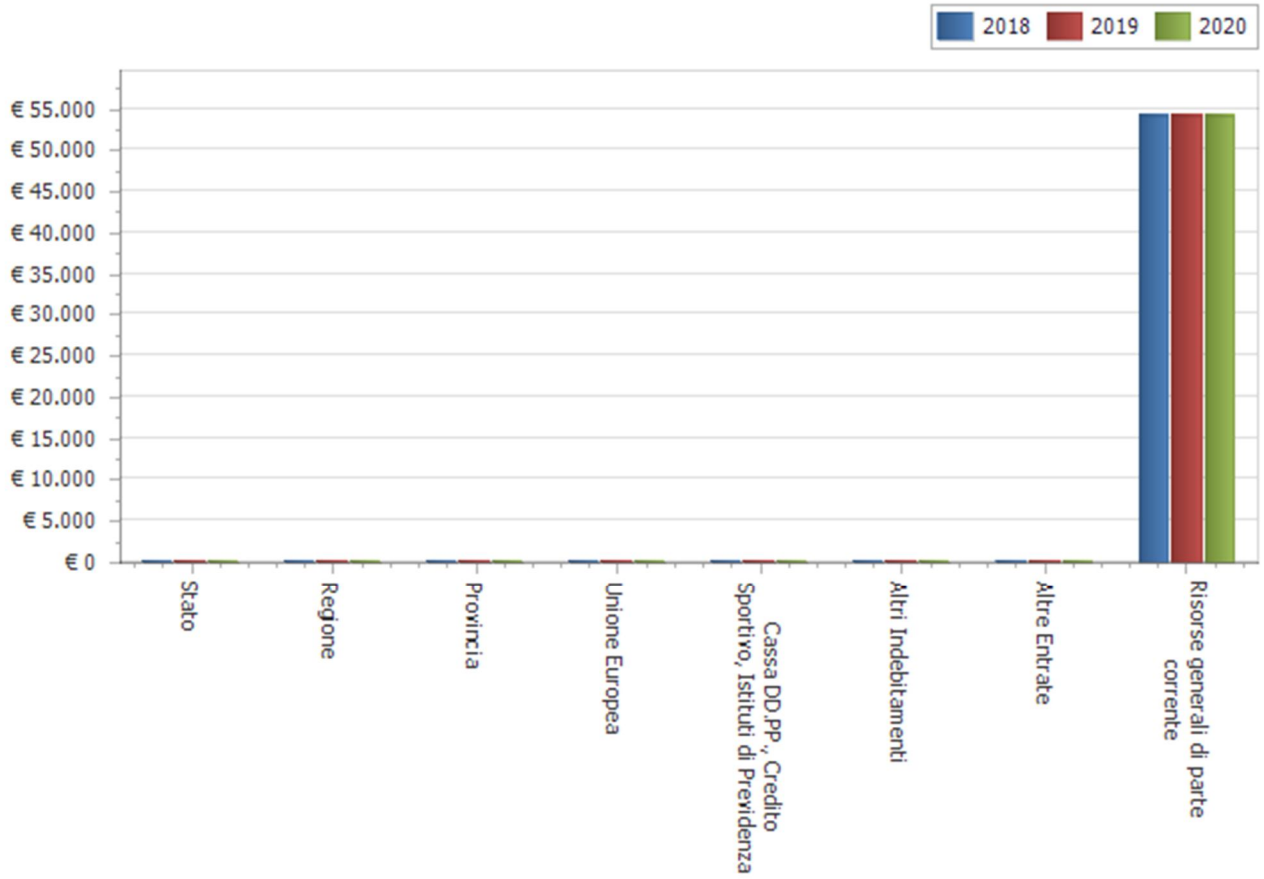
Sistema di protezione civile	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Interventi per la disabilità	16.454,00	16.454,00	16.454,00
Interventi per gli anziani	75.011,50	75.011,50	75.011,50
Interventi per le famiglie	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	176.863,20	176.863,20	176.863,20
Servizio necroscopico e cimiteriale	149.393,00	19.300,00	9.202,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Industria, PMI e Artigianato	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	26.985,00	26.985,00	26.985,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	11.083,00	11.083,00	11.083,00
Fondo di riserva	25.000,00	25.000,00	30.000,00
Fondo svalutazione crediti	18.820,00	22.150,00	25.000,00
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	144.782,00	151.051,00	129.152,00
Restituzione anticipazione di tesoreria	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Totale	**5.712.202,48**	**5.229.545,48**	**5.682.582,48**

SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

Missione 01 e relativi programmi
Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, 'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

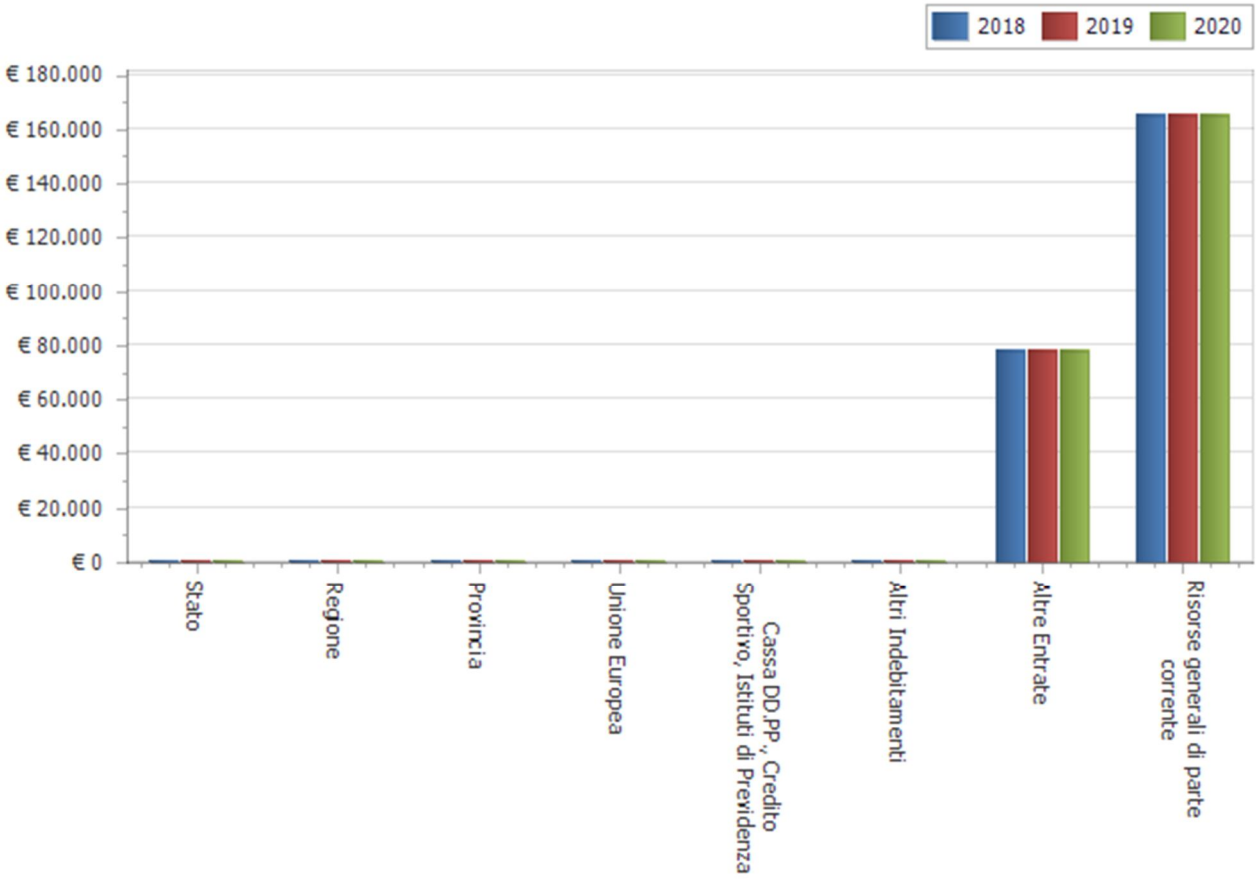
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Organi istituzionali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	54.270,00	54.270,00	54.270,00
Totale	**54.270,00**	**54.270,00**	**54.270,00**



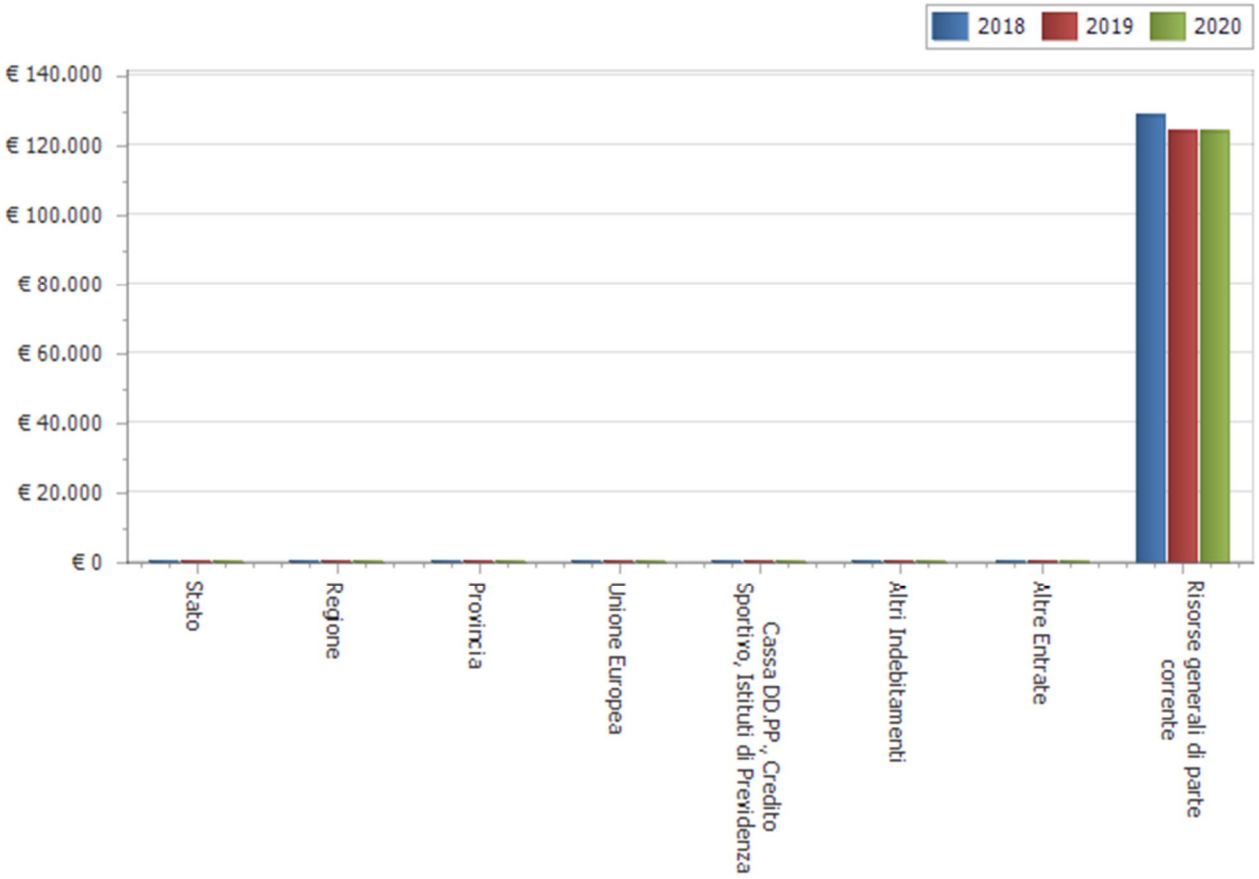
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Segreteria generale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	77.663,00	78.000,00	78.000,00
Risorse generali di parte corrente	165.340,65	165.003,65	165.003,65
Totale	**243.003,65**	**243.003,65**	**243.003,65**



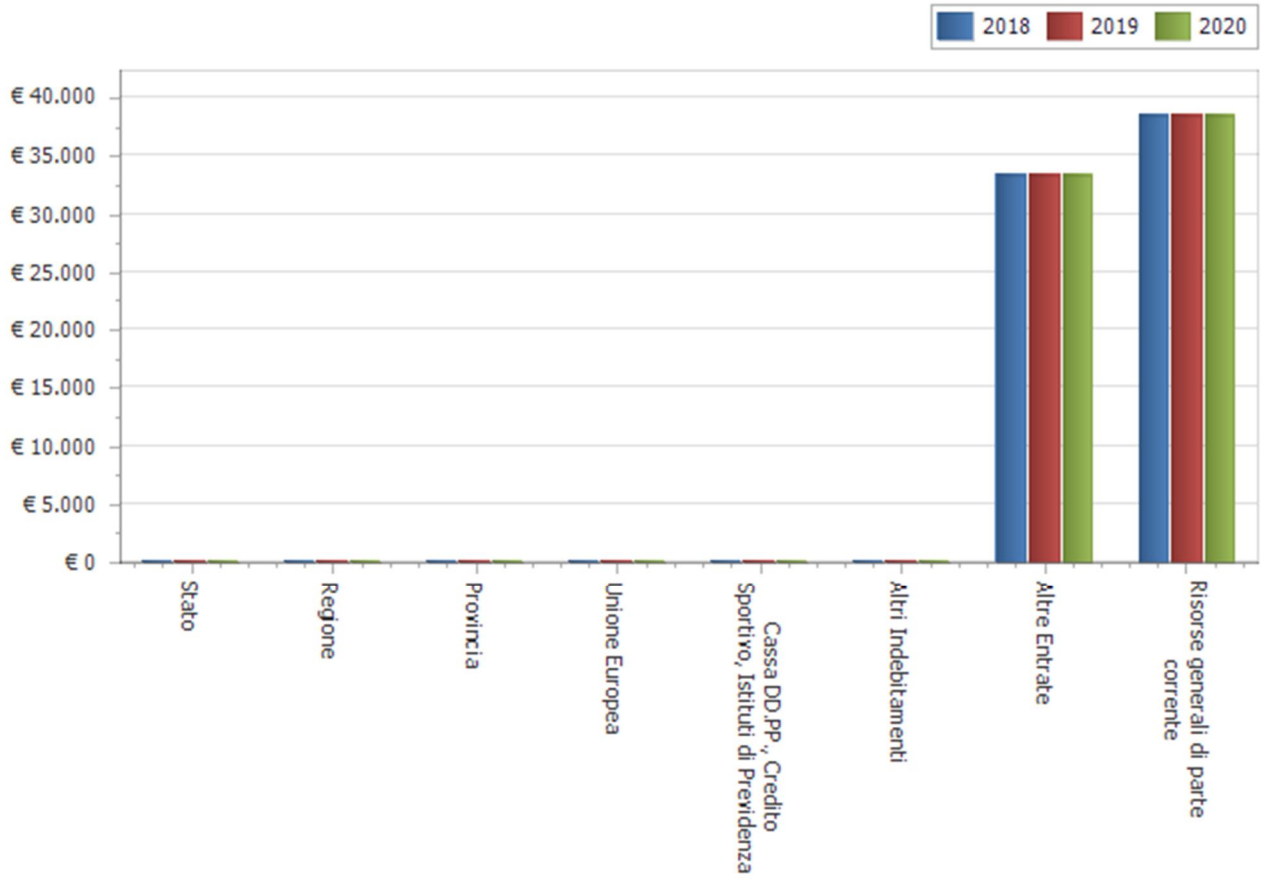
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e da altre entrate.

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	129.045,80	124.039,80	124.039,80
Totale	**129.045,80**	**124.039,80**	**124.039,80**



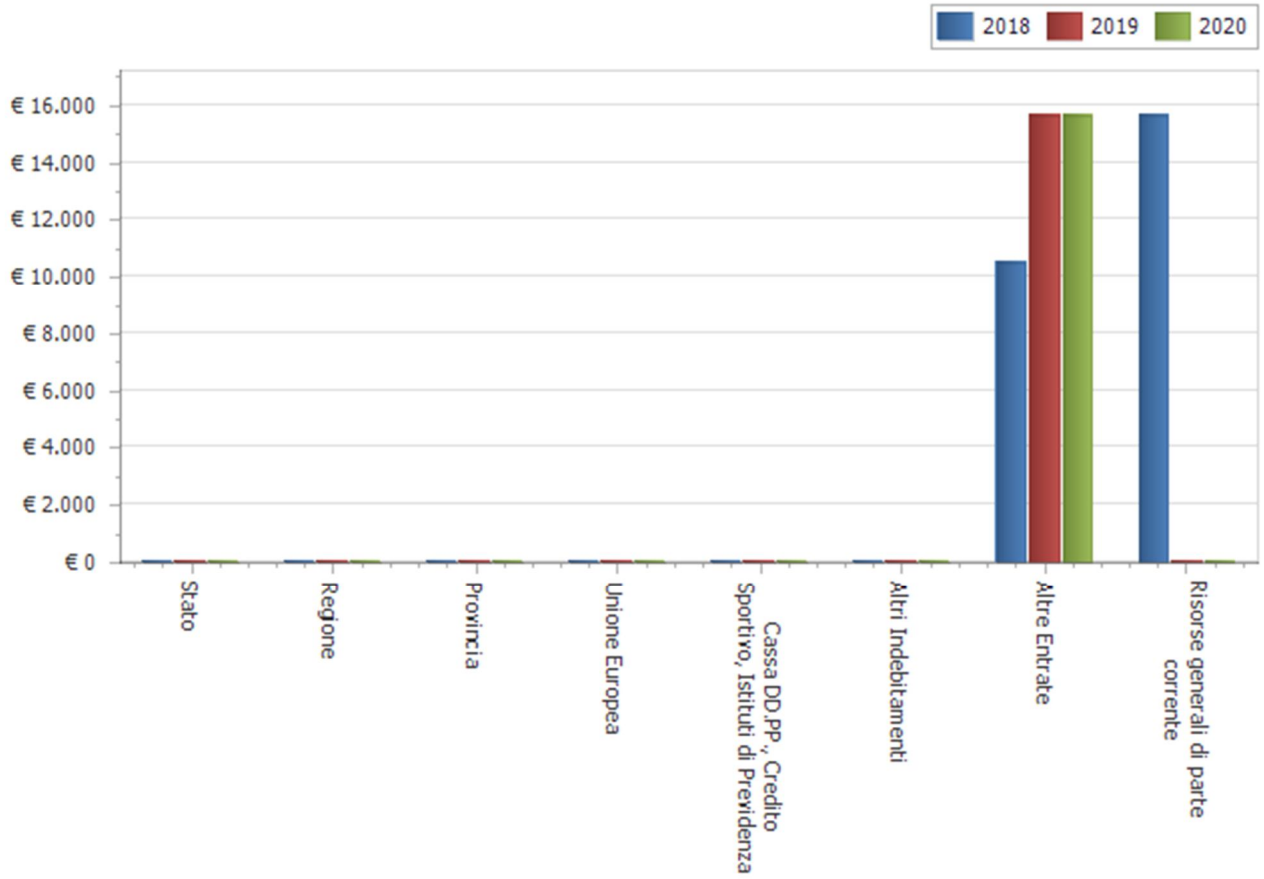
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	33.355,00	33.355,00	33.355,00
Risorse generali di parte corrente	38.545,00	38.545,00	38.545,00
Totale	**71.900,00**	**71.900,00**	**71.900,00**



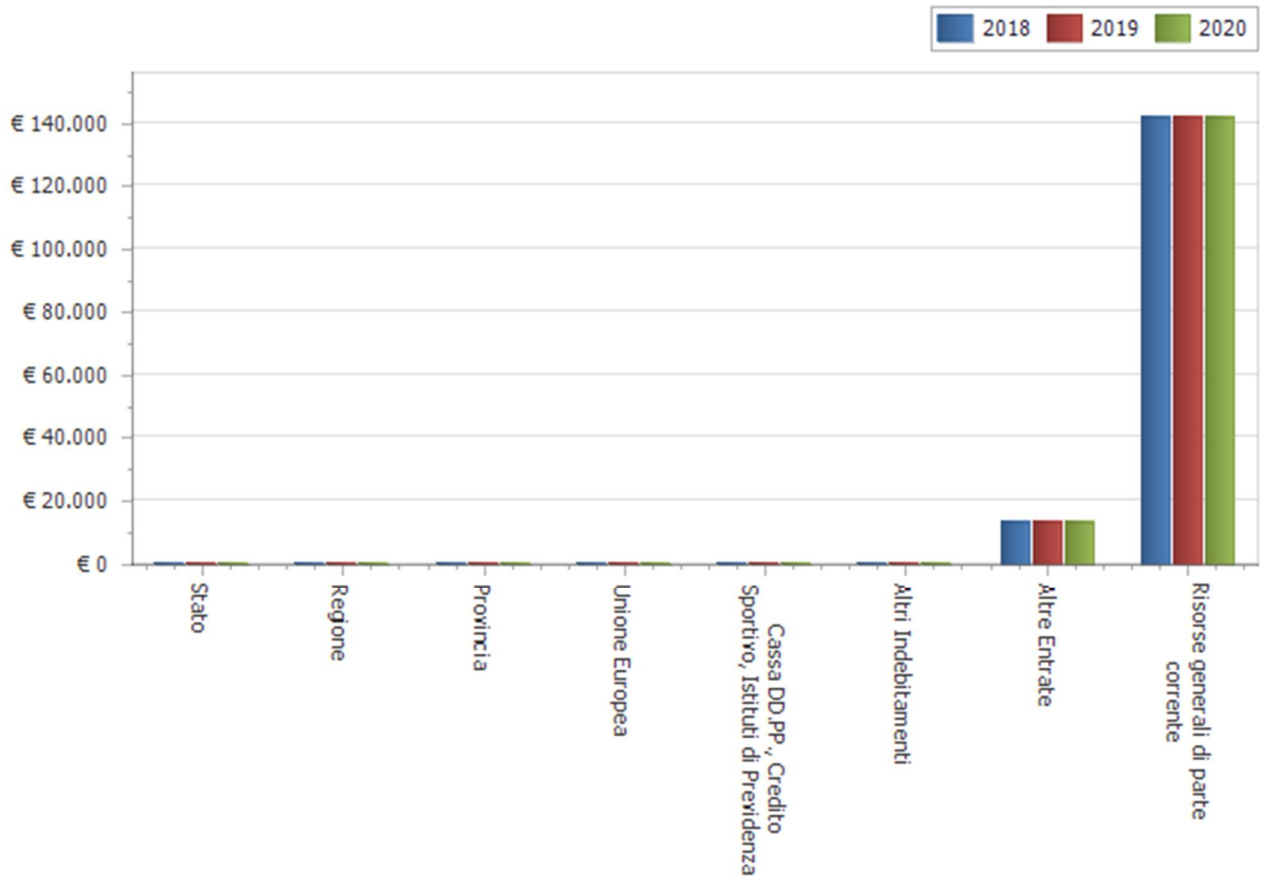
Il programma viene finanziato con risorse generali del bilancio di parte corrente e altre entrate.

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.500,00	15.673,00	15.673,00
Risorse generali di parte corrente	15.673,00	0,00	0,00
Totale	**26.173,00**	**15.673,00**	**15.673,00**



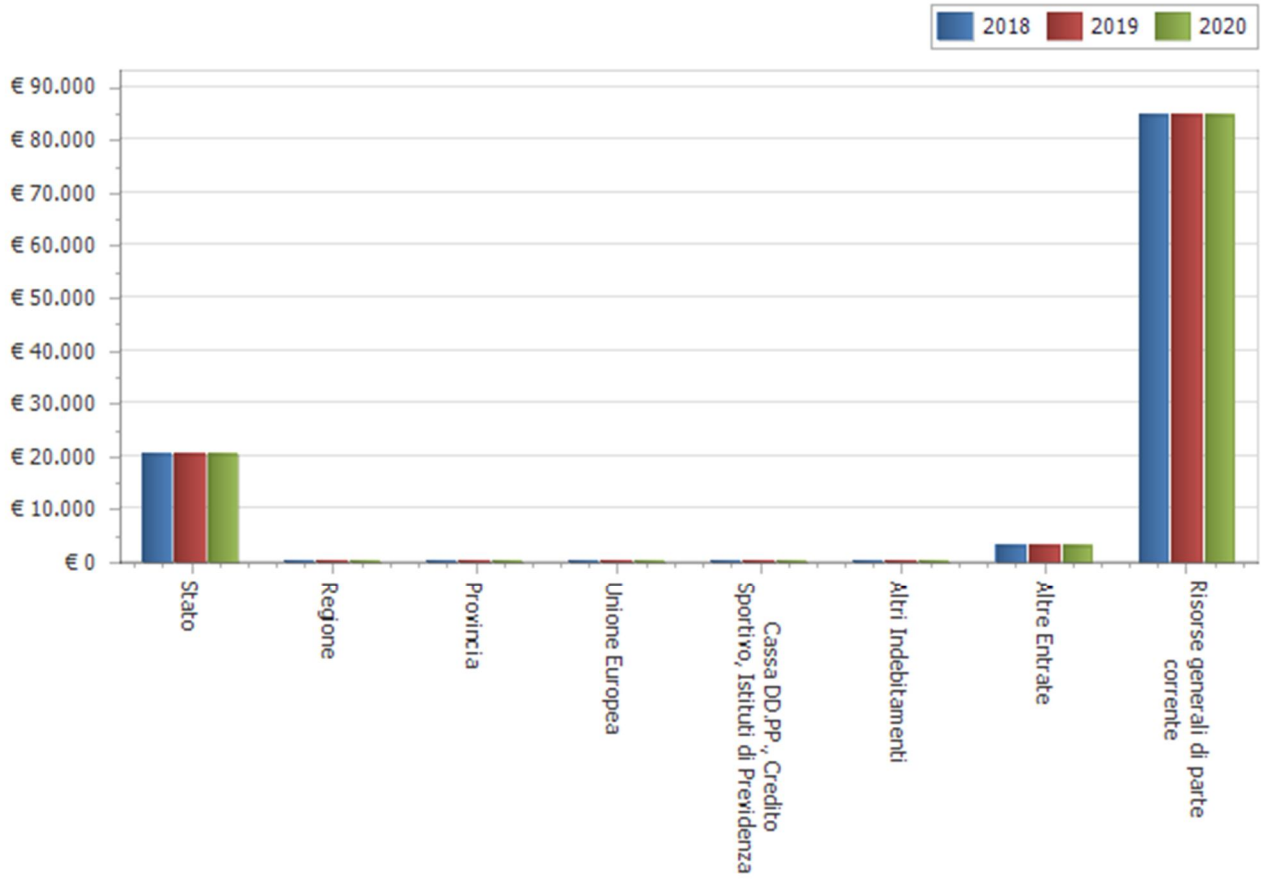
Il programma viene finanziato con risorse generali del bilancio di parte corrente e altre entrate.

Ufficio tecnico	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	13.500,00	13.500,00	13.500,00
Risorse generali di parte corrente	141.955,52	141.955,52	141.955,52
Totale	**155.455,52**	**155.455,52**	**155.455,52**



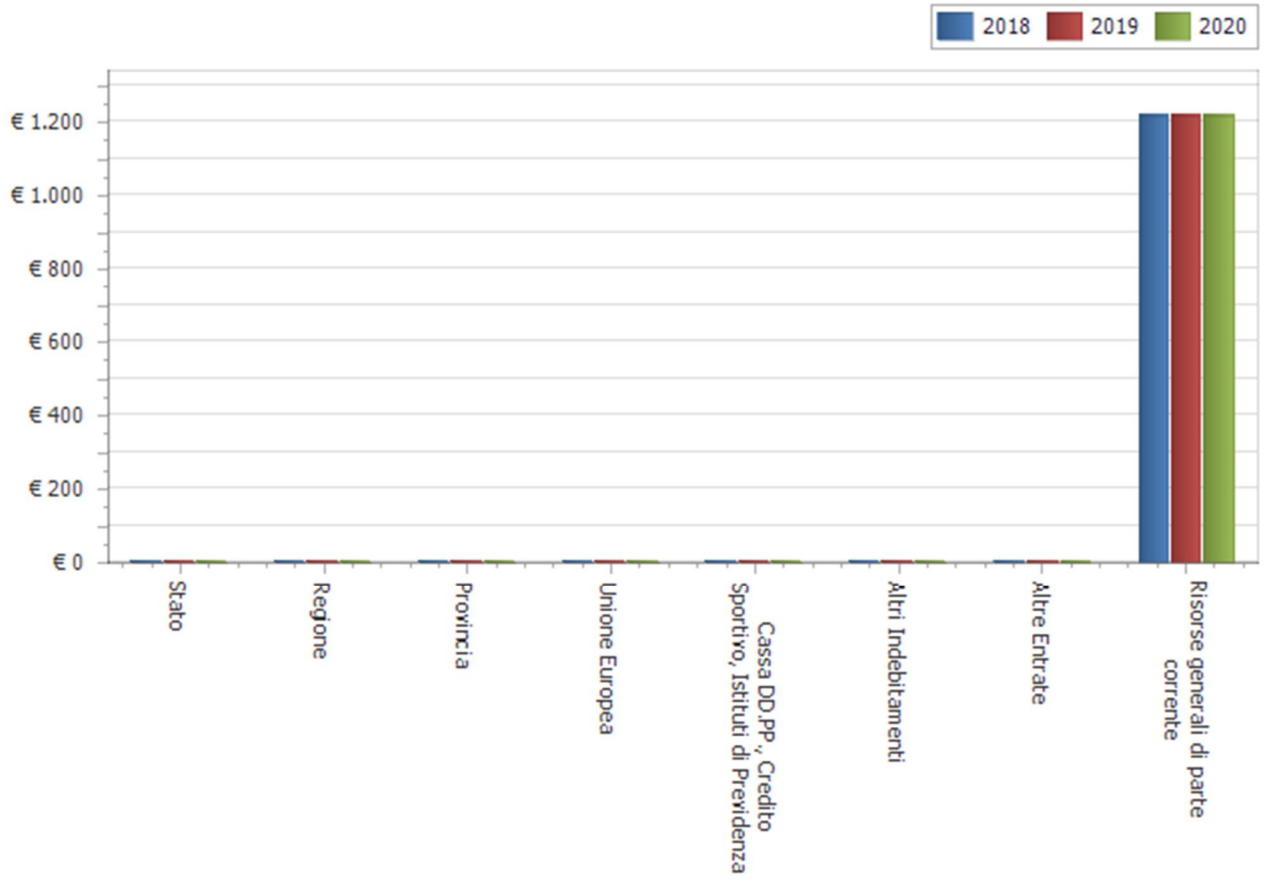
Il programma viene finanziato da risorse generali di parte corrente, altre entrate e da proventi dei permessi di costruire.

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2018	2019	2020
Stato	20.294,00	20.294,00	20.294,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Risorse generali di parte corrente	84.772,00	84.772,00	84.772,00
Totale	**108.066,00**	**108.066,00**	**108.066,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente, altre entrate e dallo Stato.

Statistica e sistemi informativi	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.220,00	1.220,00	1.220,00
Totale	**1.220,00**	**1.220,00**	**1.220,00**



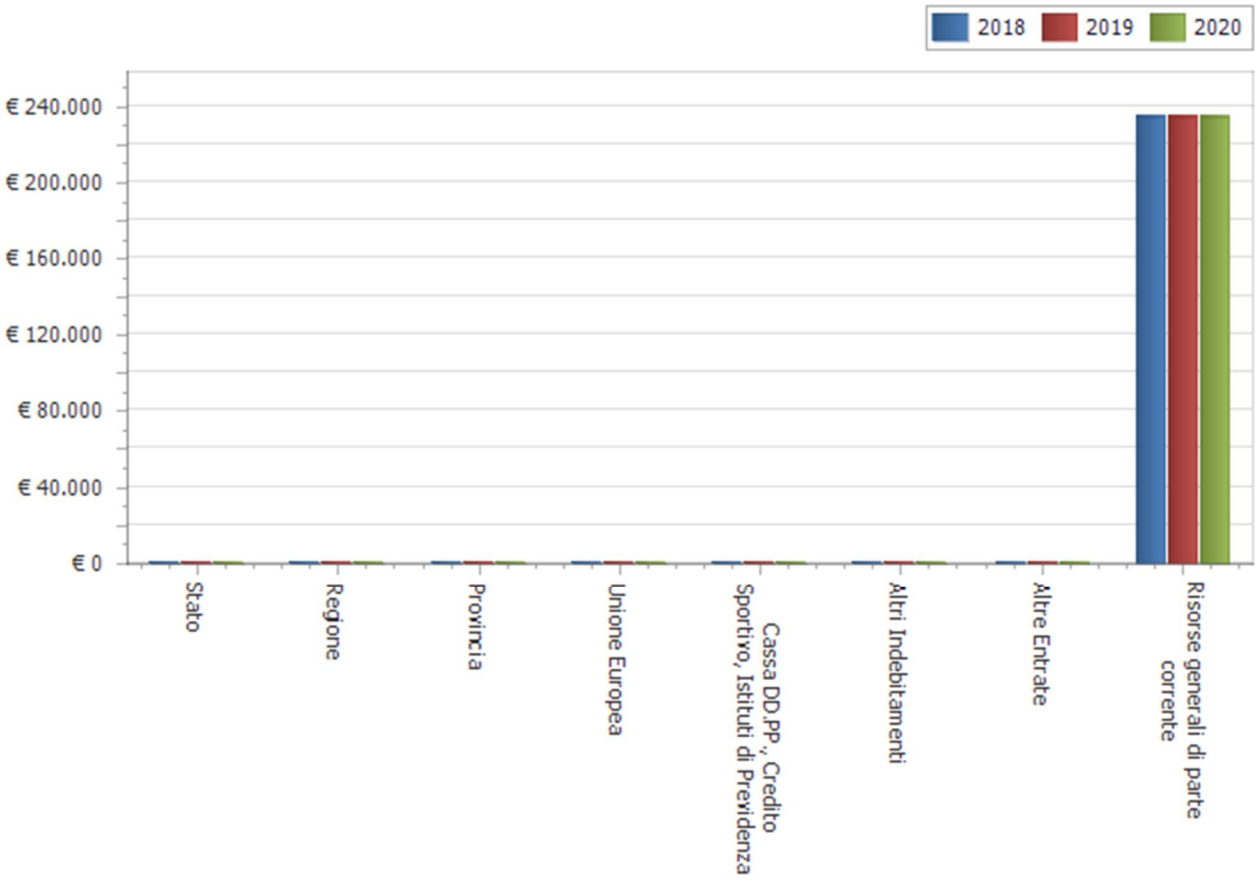
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Risorse umane	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Altri servizi generali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	234.107,16	234.907,16	234.907,16
Totale	**234.107,16**	**234.907,16**	**234.907,16**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

GIUSTIZIA

Missione 02 e relativi programmi

Le funzioni esercitate in materia di giustizia sono limitate all'assunzione di eventuali oneri conseguenti alla presenza, nel proprio territorio, di uffici giudiziari, di uffici del giudice di pace e della casa circondariale. L'ambito di intervento previsto in questa missione di carattere non prioritario, interessa pertanto l'amministrazione e il funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari per il funzionamento e mantenimento degli uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Rientrano in questo contesto anche gli interventi della politica regionale unitaria in tema di giustizia. Per effetto del tipo particolare di attribuzioni svolte, questo genere di programmazione risulta limitata.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Uffici giudiziari	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Casa circondariale e altri servizi	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

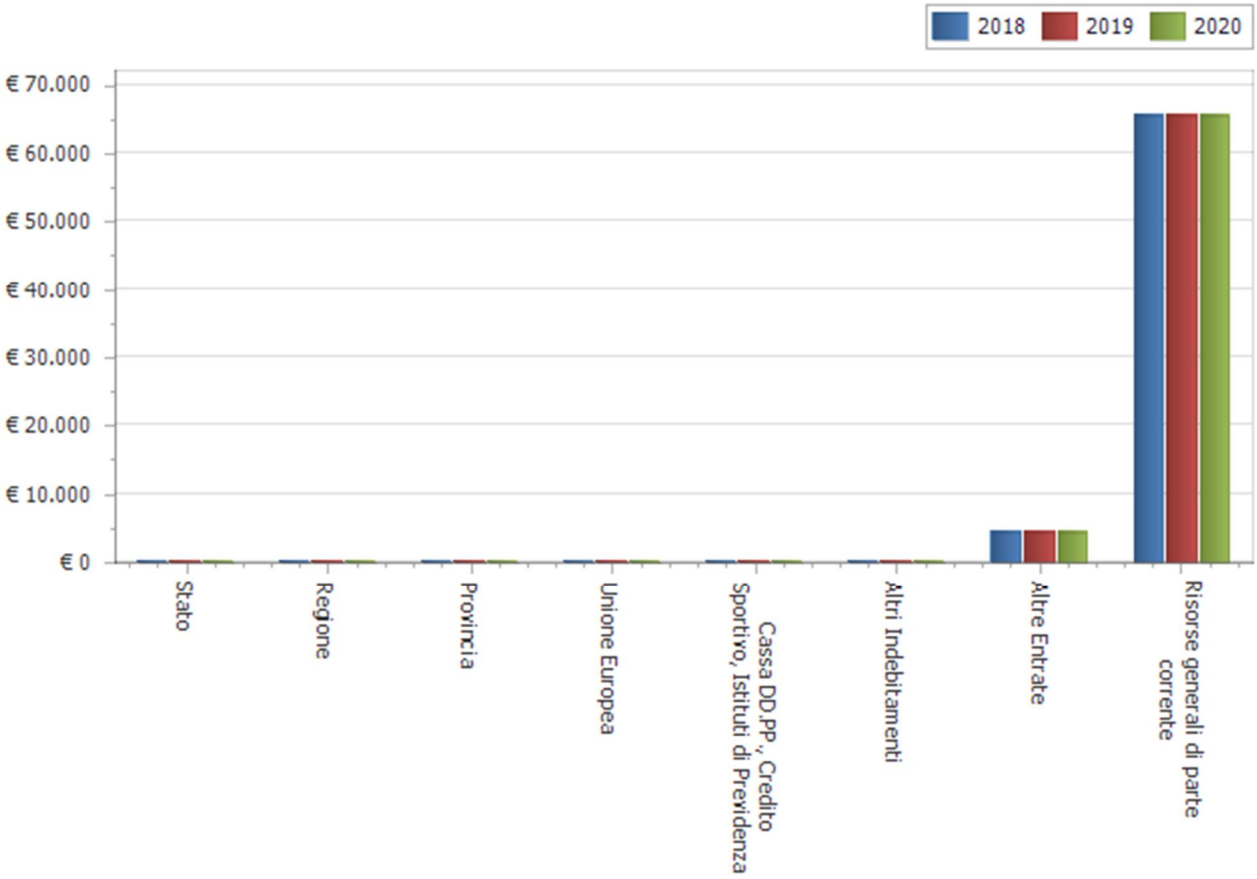
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla
legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Polizia locale e amministrativa	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Risorse generali di parte corrente	65.647,65	65.647,65	65.647,65
Totale	**69.947,65**	**69.947,65**	**69.947,65**



Il programma è finanziato dai proventi delle sanzioni per infrazioni al Codice della Strada e da altre risorse generali di parte corrente.
Con deliberazione di C.C. n. 30 del 15/06/2017 è stata approvata dal Comune la convenzione per il conferimento all'Unione Montana delle funzioni di Polizia Locale; per gli anni successivi dovranno essere modificati gli stanziamenti del bilancio pluriennale e del DUP.

Sistema integrato di sicurezza urbana	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

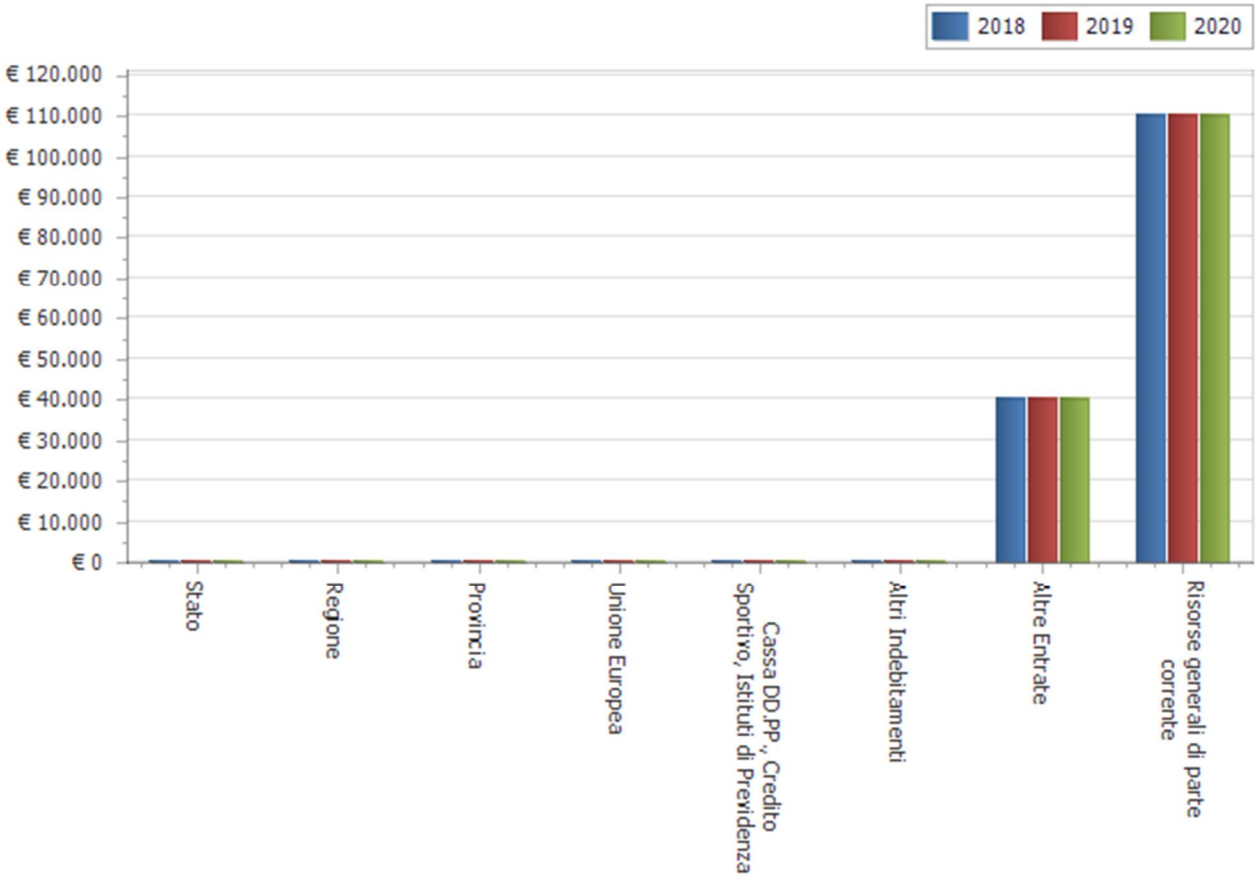
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Missione 04 e relativi programmi

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico
che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

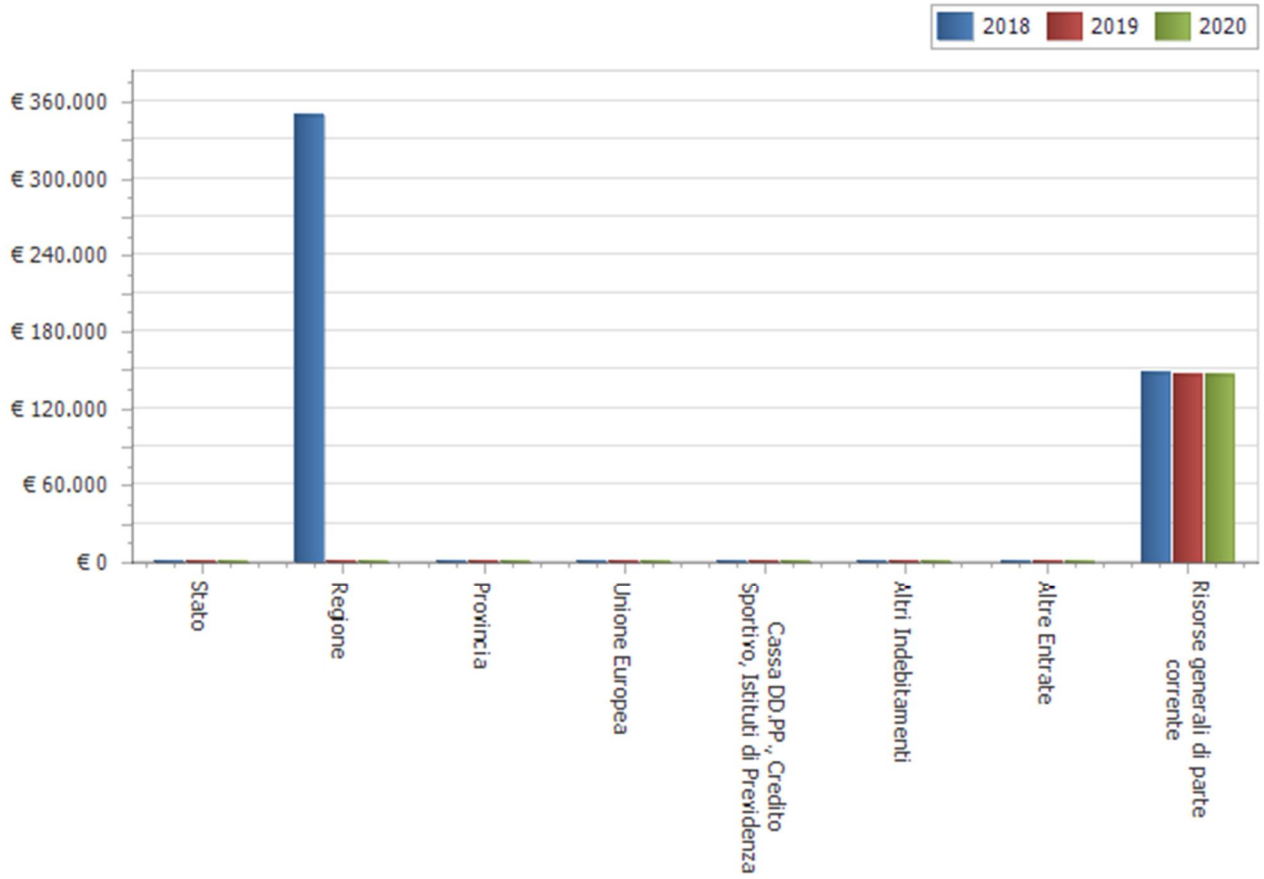
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Istruzione prescolastica	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Risorse generali di parte corrente	110.271,00	110.255,00	110.255,00
Totale	**150.271,00**	**150.255,00**	**150.255,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e da altre entrate.

Altri ordini di istruzione	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	350.000,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	147.517,00	146.452,00	145.327,00
Totale	**497.517,00**	**146.452,00**	**145.327,00**



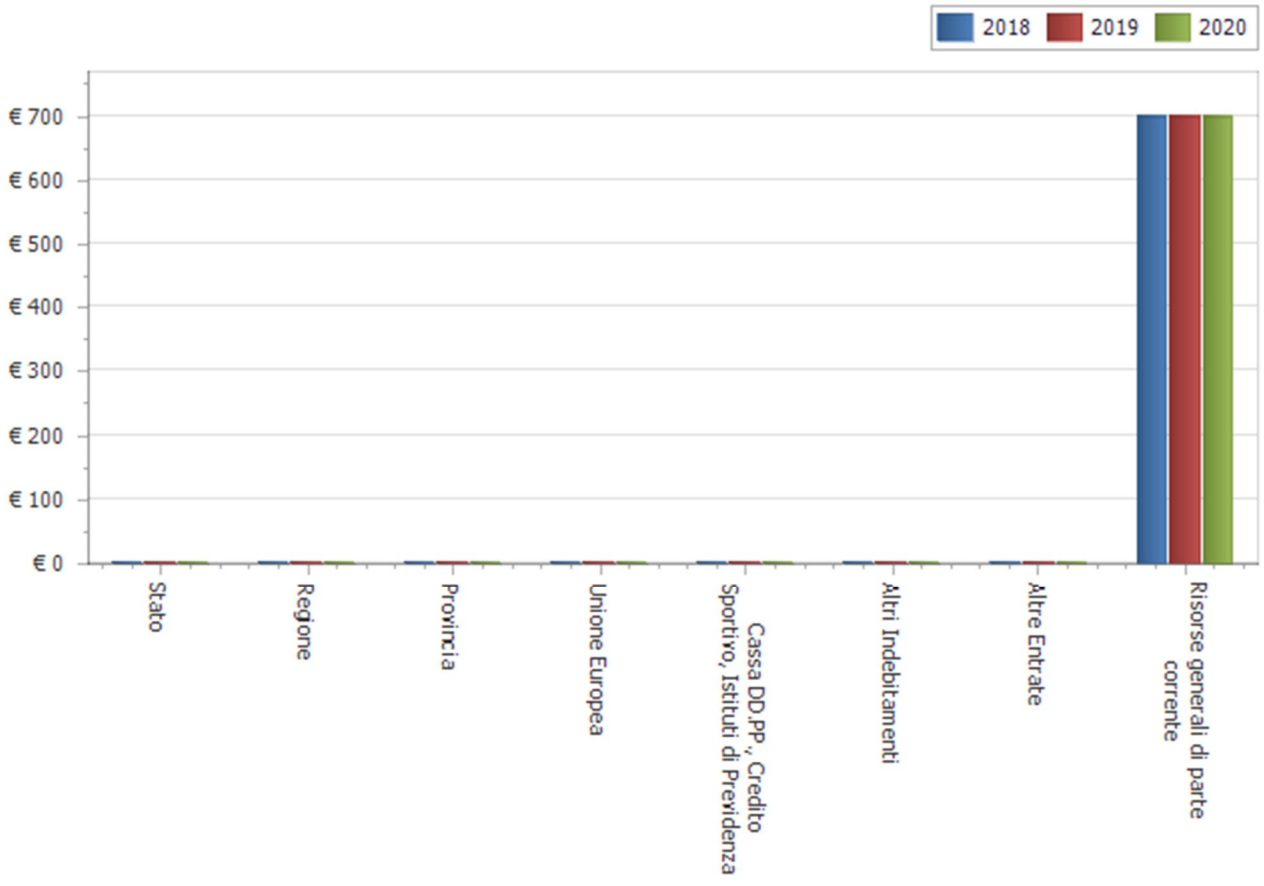
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e per gli investimenti da contributi regionali.

Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Istruzione universitaria	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

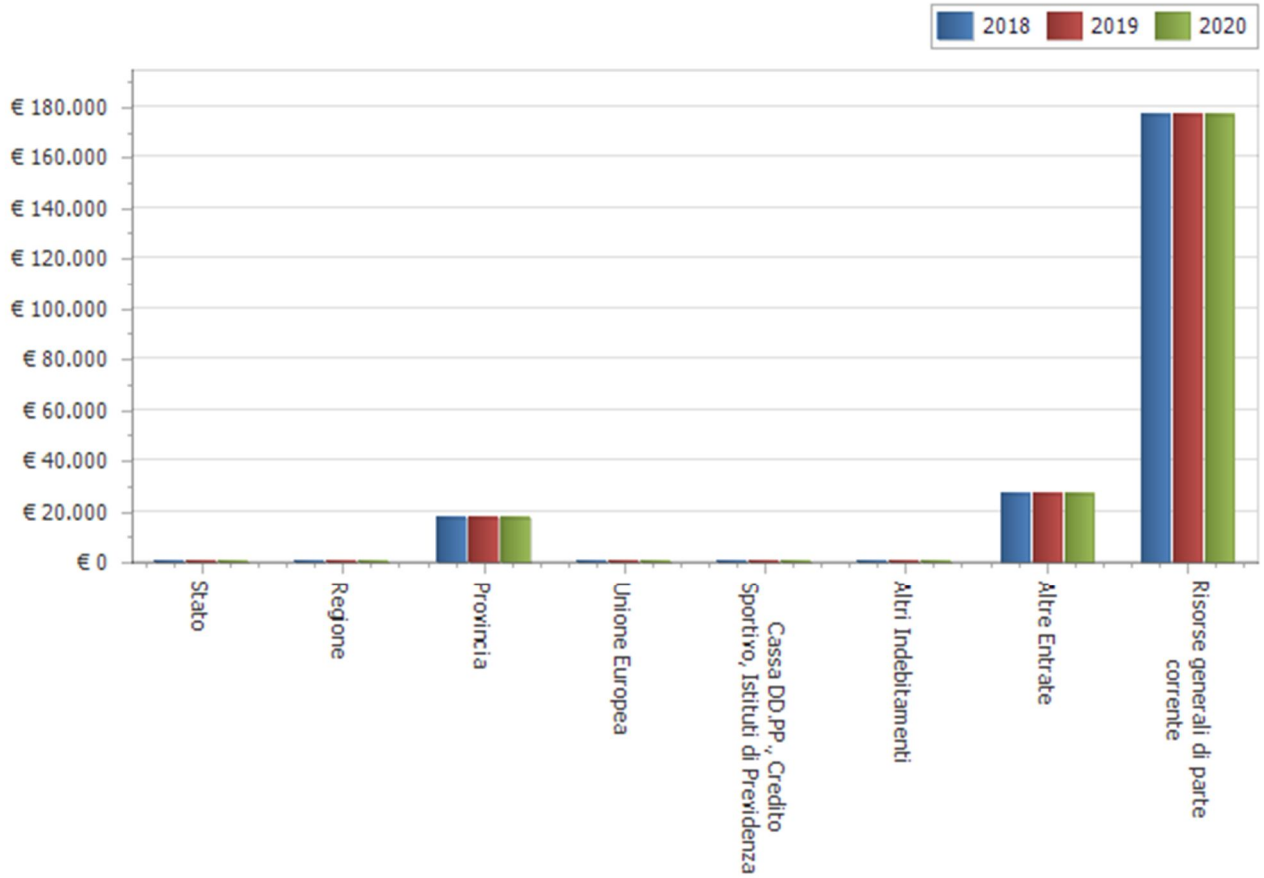
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Istruzione tecnica superiore	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	700,00	700,00	700,00
Totale	**700,00**	**700,00**	**700,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Servizi ausiliari all'istruzione	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	17.496,00	17.496,00	17.496,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Risorse generali di parte corrente	177.042,00	177.042,00	177.042,00
Totale	**221.538,00**	**221.538,00**	**221.538,00**



Il programma è finanziato da contributi provinciali, altre entrate e da risorse generali di parte corrente.

Diritto allo studio	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

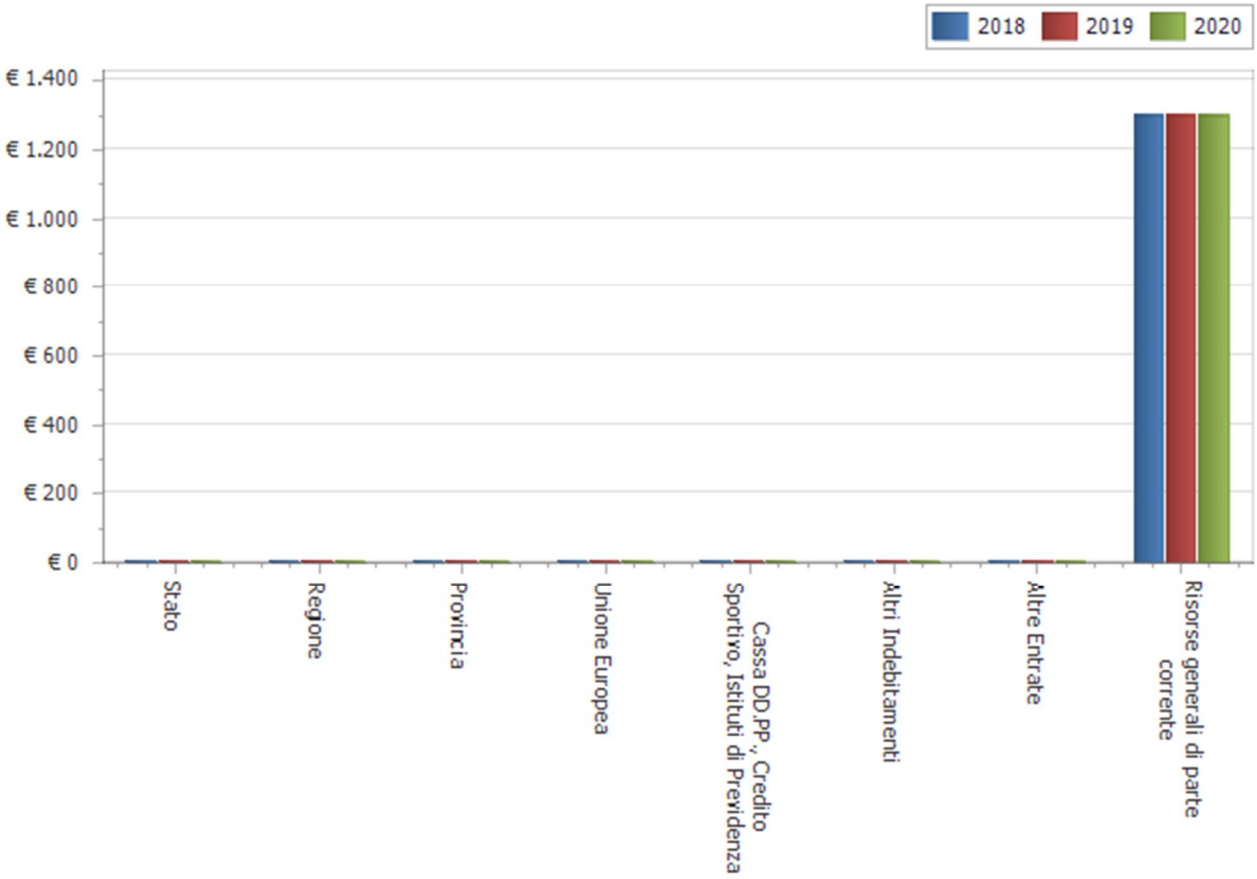
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI

Missione 05 e relativi programmi
Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

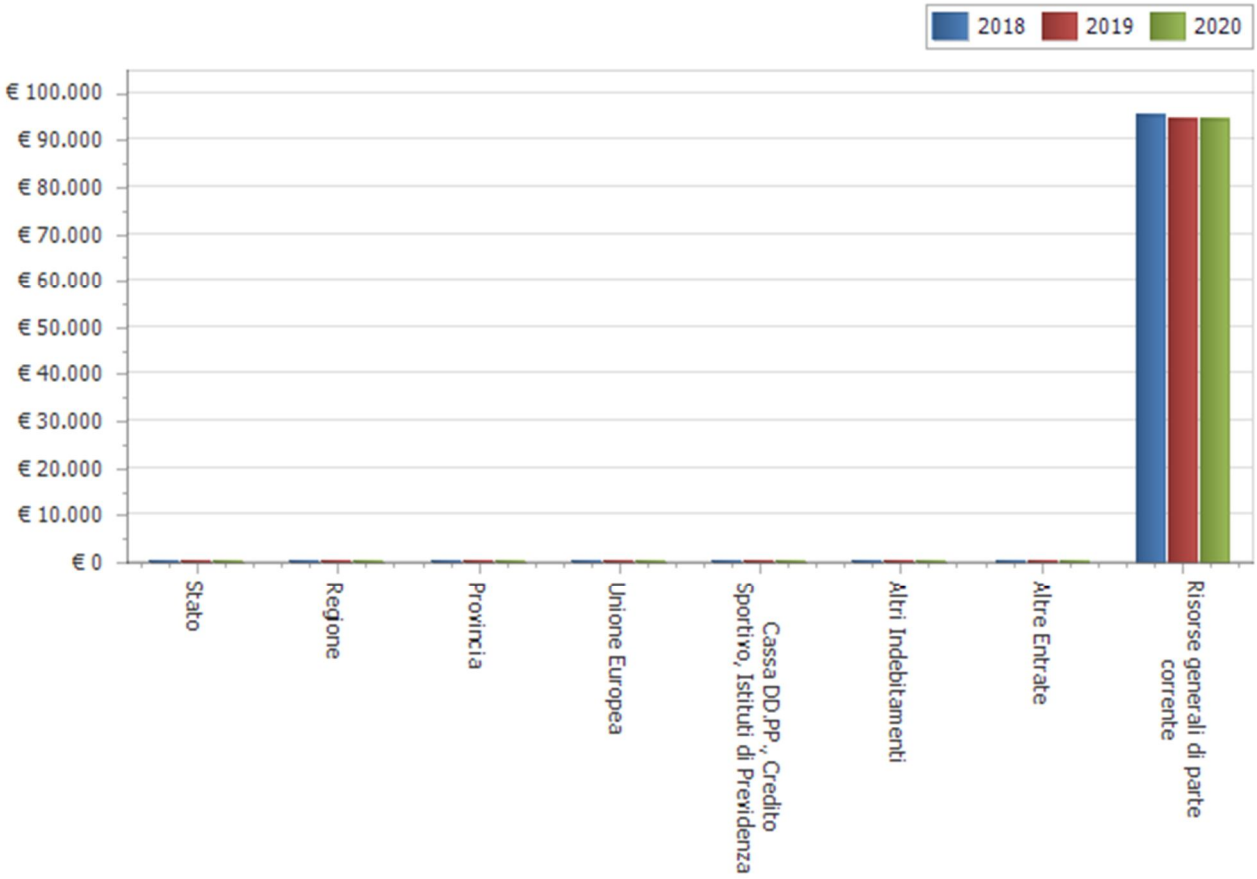
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Valorizzazione dei beni di interesse storico	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Totale	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**



Il programma e finanziato con risorse generali di parte corrente.

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	95.428,00	94.428,00	94.428,00
Totale	**95.428,00**	**94.428,00**	**94.428,00**



Il programma è finanziato con risorse generali di parte corrente.

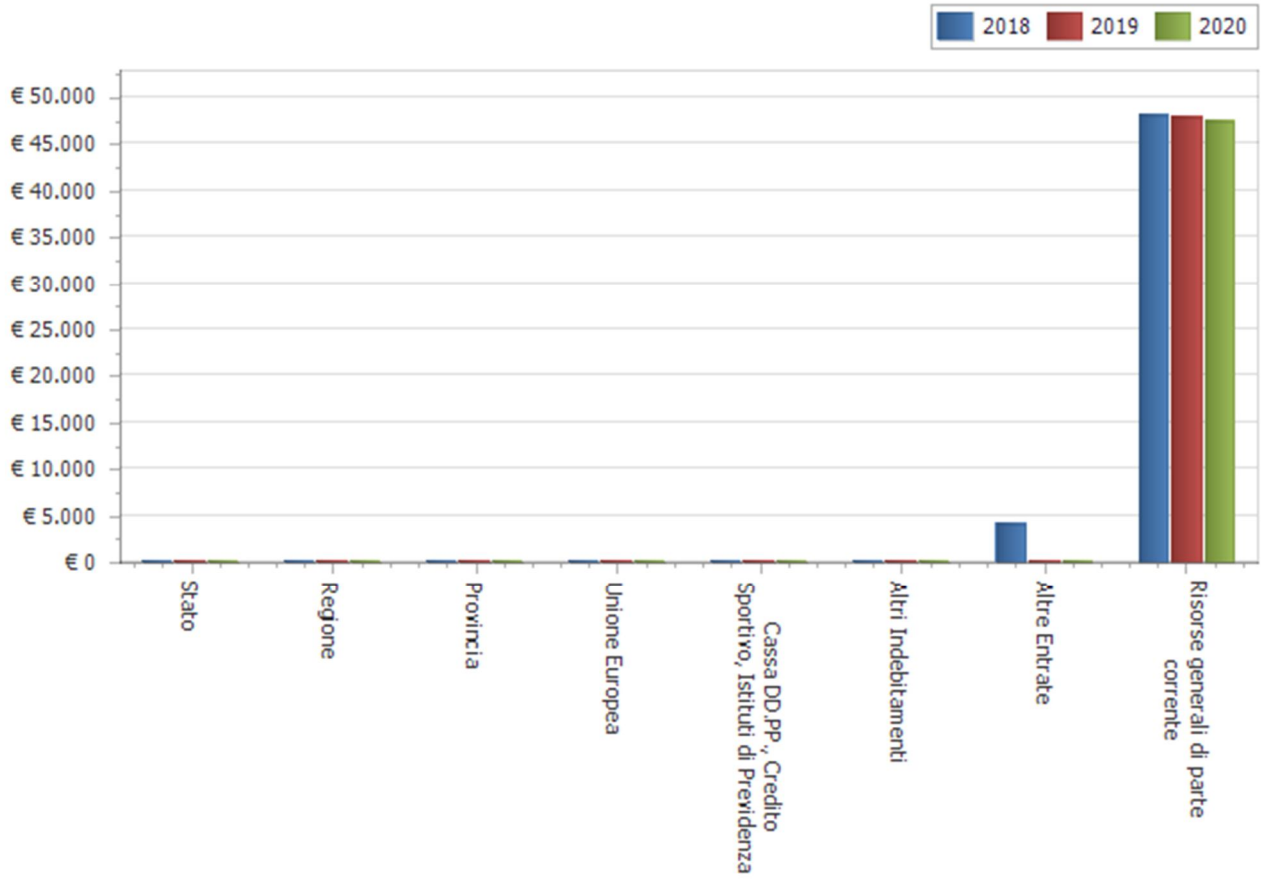
POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla
programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Sport e tempo libero	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.000,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	48.190,00	47.778,00	47.349,00
Totale	**52.190,00**	**47.778,00**	**47.349,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e proventi da concessioni cimiteriali per le spese di investimento.

Giovani	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

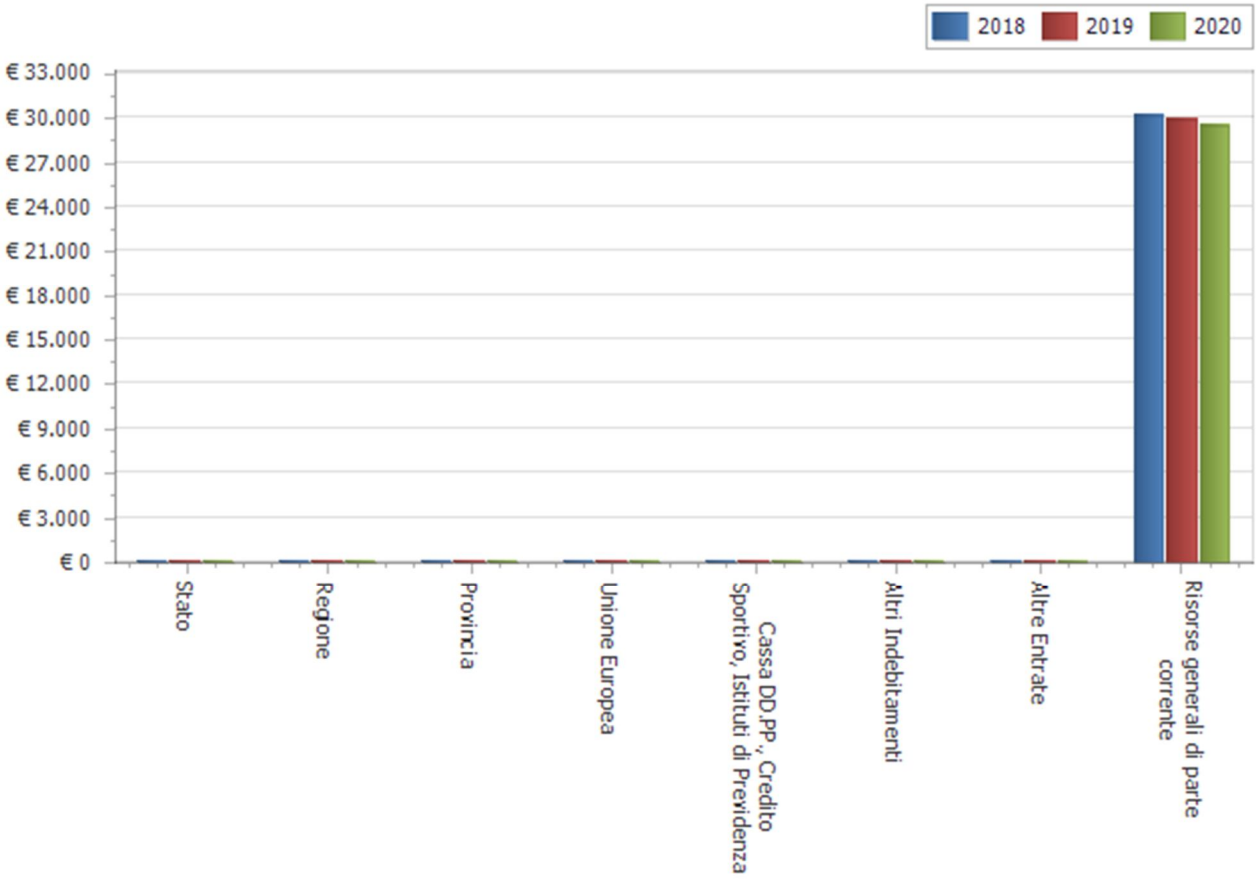
TURISMO

Missione 07 e relativi programmi

Le attribuzioni esercitabili nel campo turistico riguardano sia l'erogazione di servizi turistici che la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico. Queste funzioni possono estendersi, limitatamente agli interventi non riservati espressamente dalla legge alla regione o alla provincia, fino a prevedere l'attivazione di investimenti mirati allo sviluppo del turismo. Entrano nella missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo per la promozione e
lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le possibili attività di supporto e stimolo alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche. A ciò si sommano gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di turismo e sviluppo turistico.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Sviluppo e la valorizzazione del turismo	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	30.225,00	29.851,00	29.464,00
Totale	**30.225,00**	**29.851,00**	**29.464,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

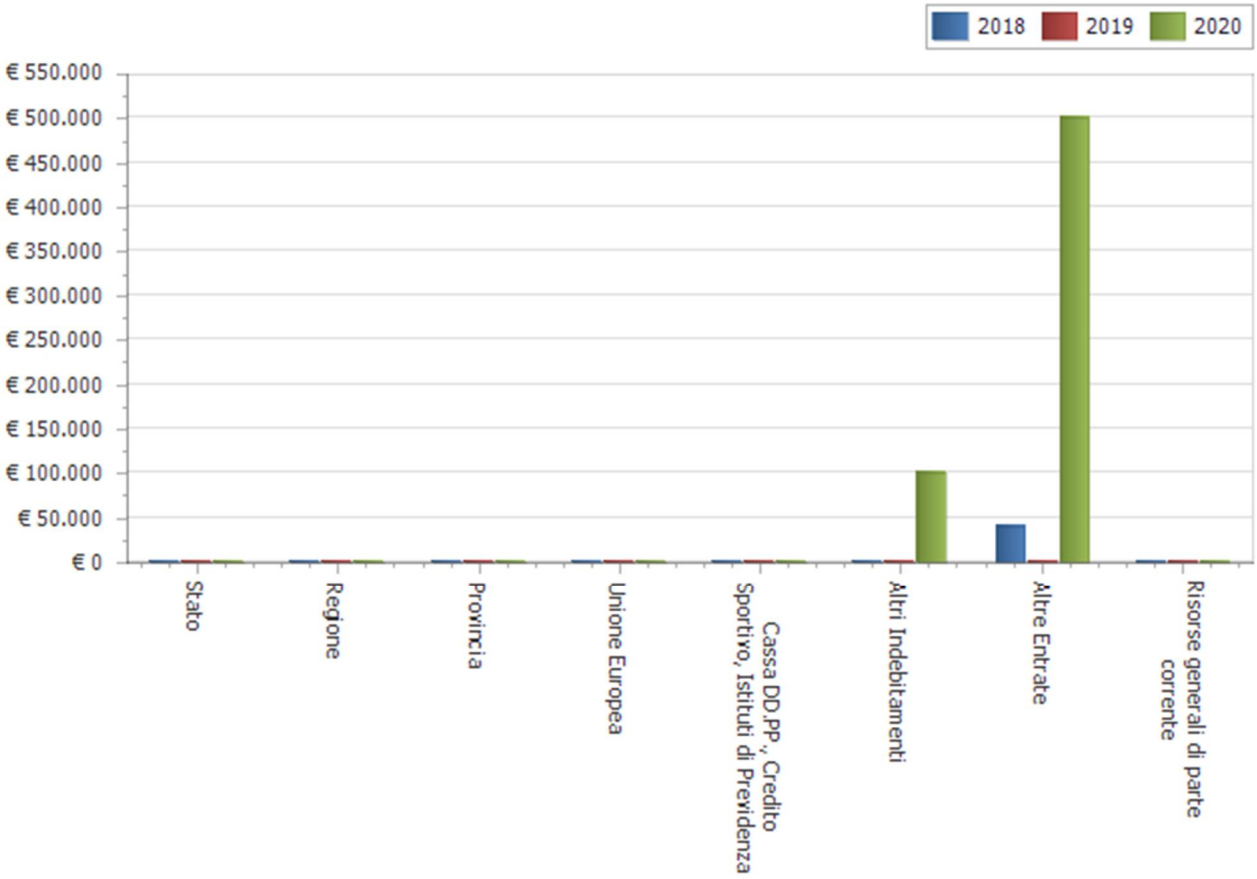
ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA

Missione 08 e relativi programmi

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al
coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

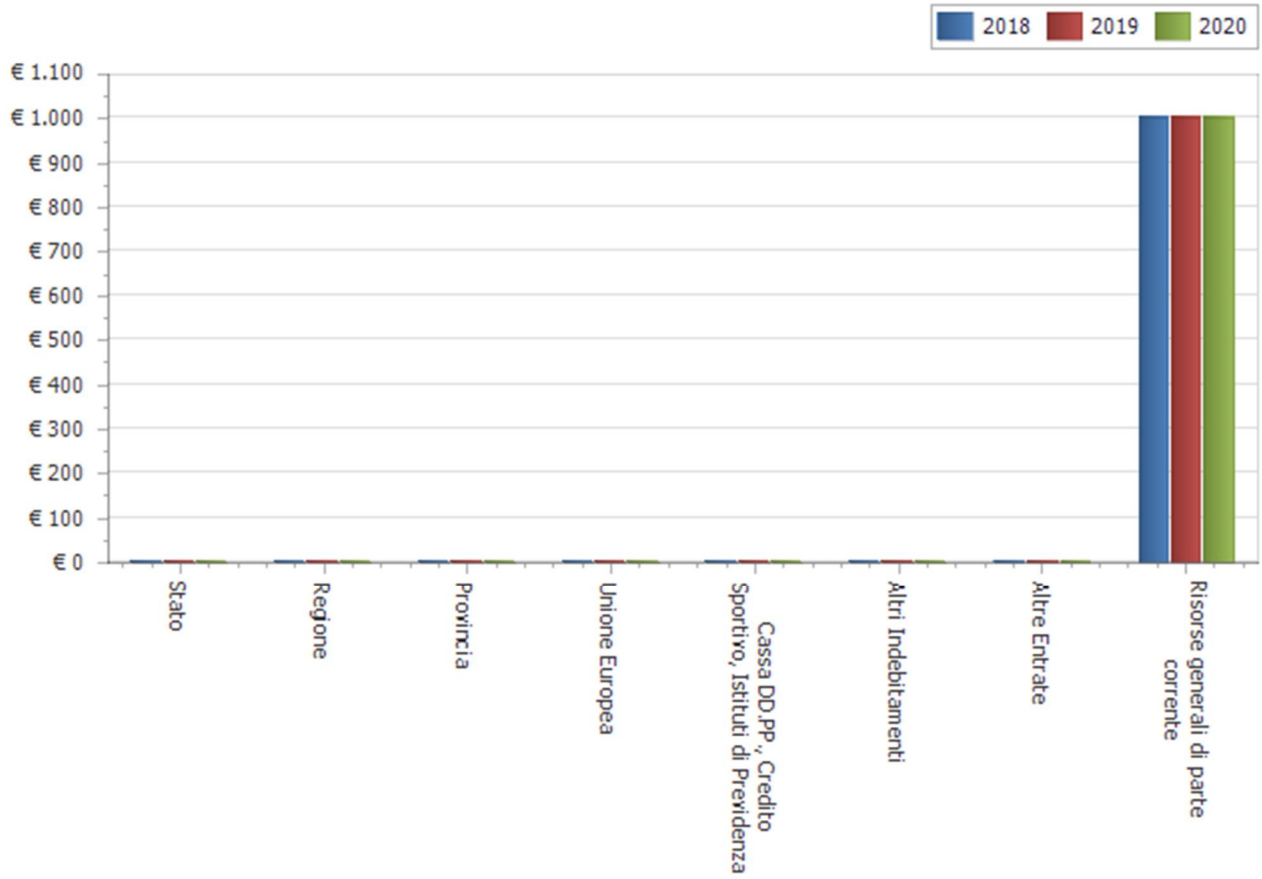
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Urbanistica e assetto del territorio	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	100.000,00
Altre Entrate	40.000,00	0,00	500.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**40.000,00**	**0,00**	**600.000,00**



Il programma è finanziato dai proventi del rilascio dei permessi di costruire nell'anno 2018.
Nel 2020 invece è finanziato da: Proventi dei permessi di costruire € 80.000,00, € 100.000,00 contributi PAO anni 2019 e 2020, vendita di beni immobili € 20.000,00, contributi di privati € 80.000,00, concessioni cimiteriali € 20.000,00 ed € 200.000,00 da alienazione di azioni IREN Spa.

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE

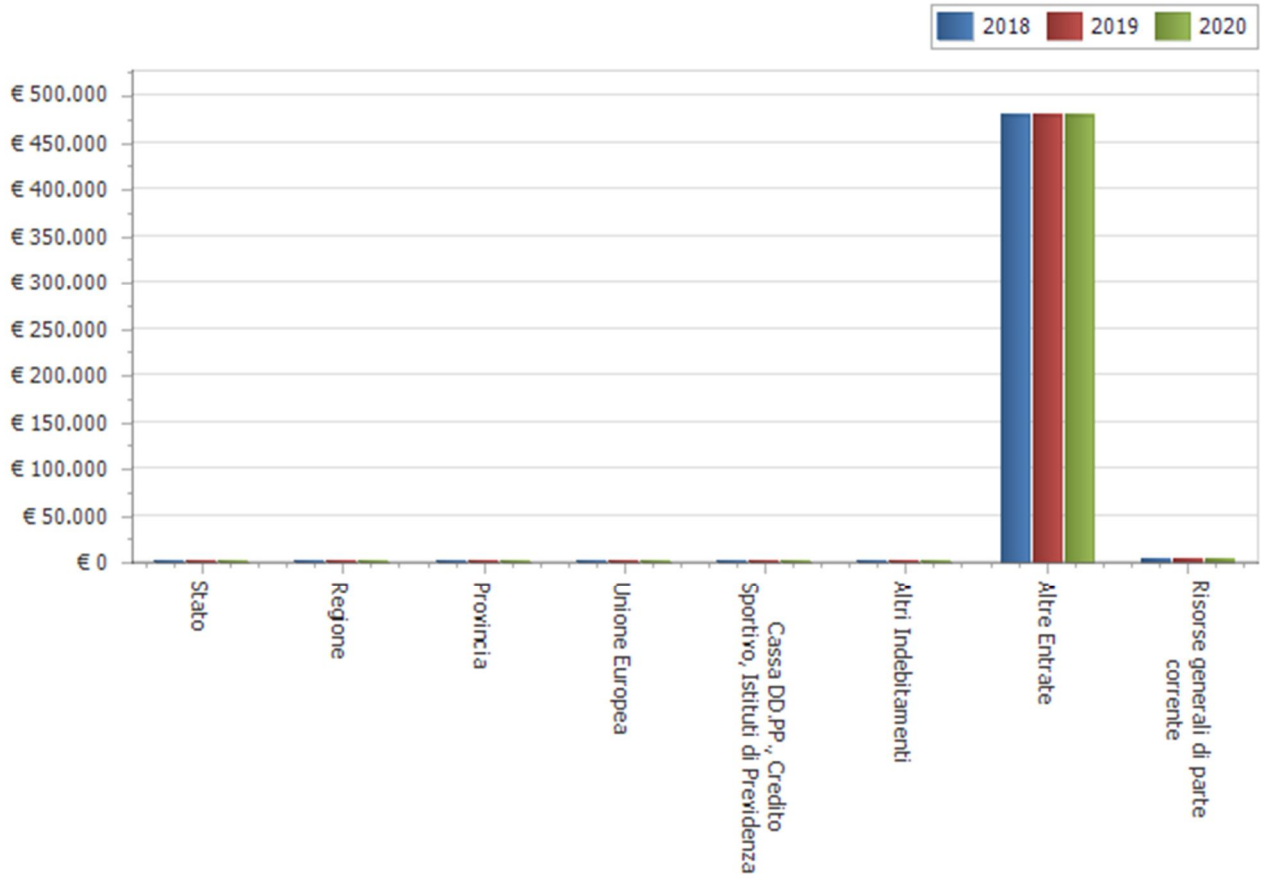
Missione 09 e relativi programmi

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

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

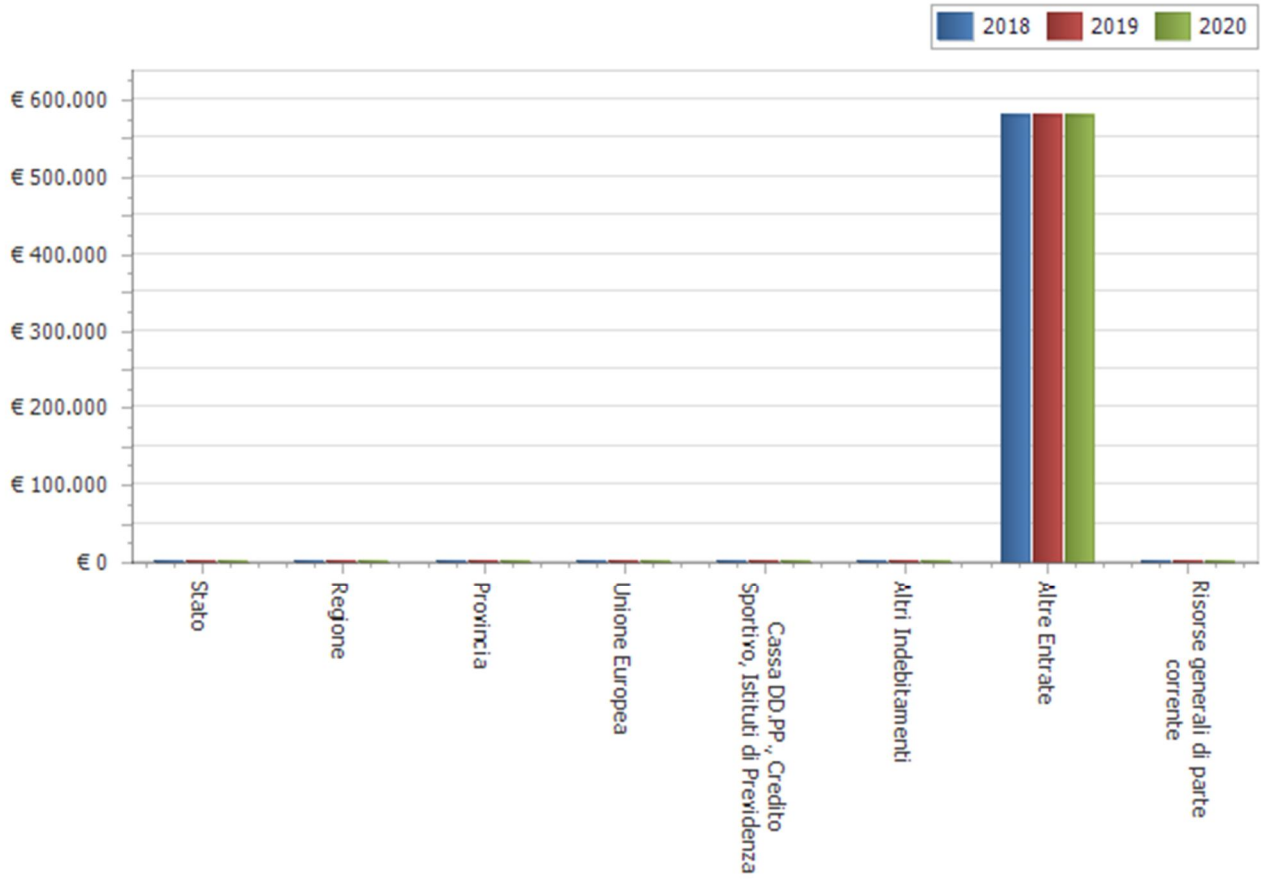
Difesa del suolo	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	480.000,00	480.000,00	480.000,00
Risorse generali di parte corrente	2.668,00	2.668,00	2.668,00
Totale	**482.668,00**	**482.668,00**	**482.668,00**



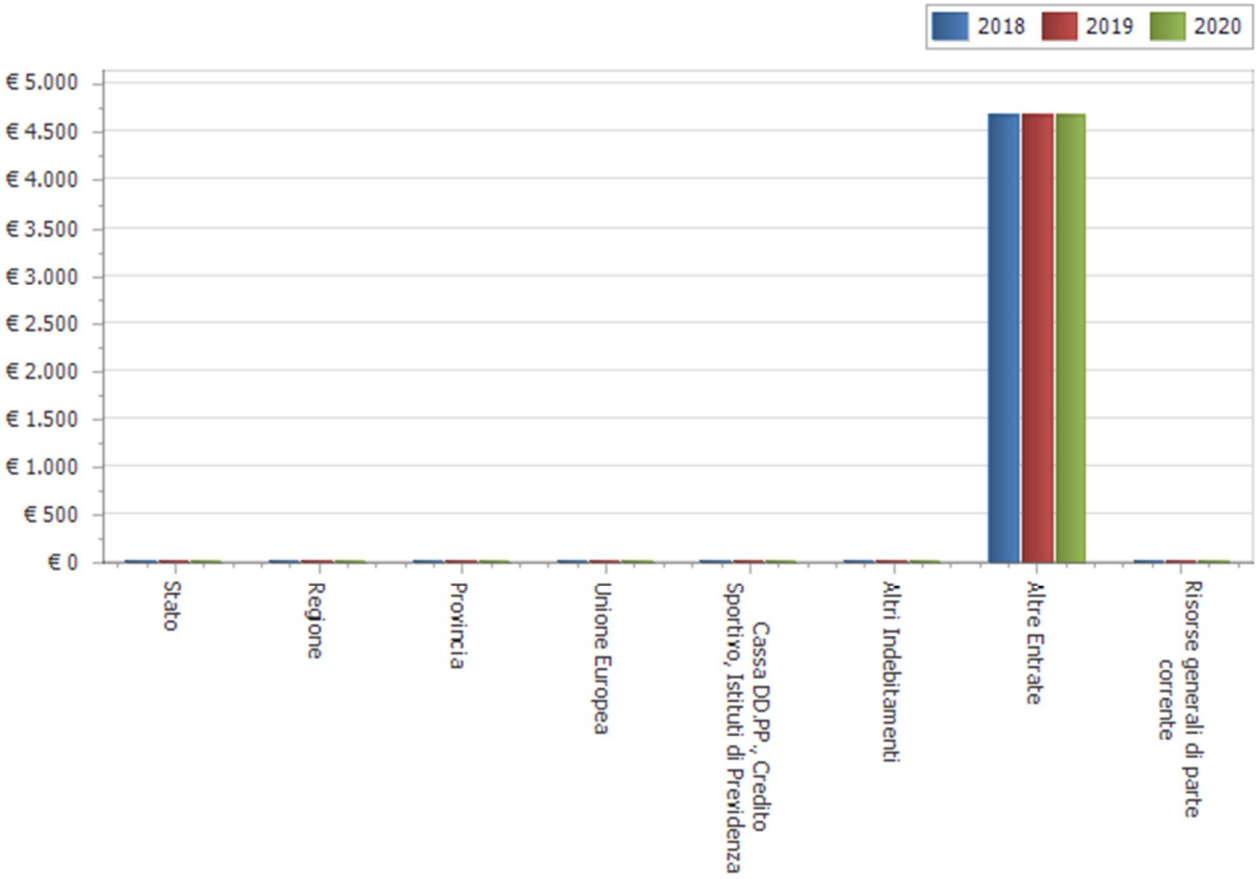
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente, dalle entrate dei campi fotovoltaici.

Rifiuti	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	580.633,00	580.633,00	580.633,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**580.633,00**	**580.633,00**	**580.633,00**



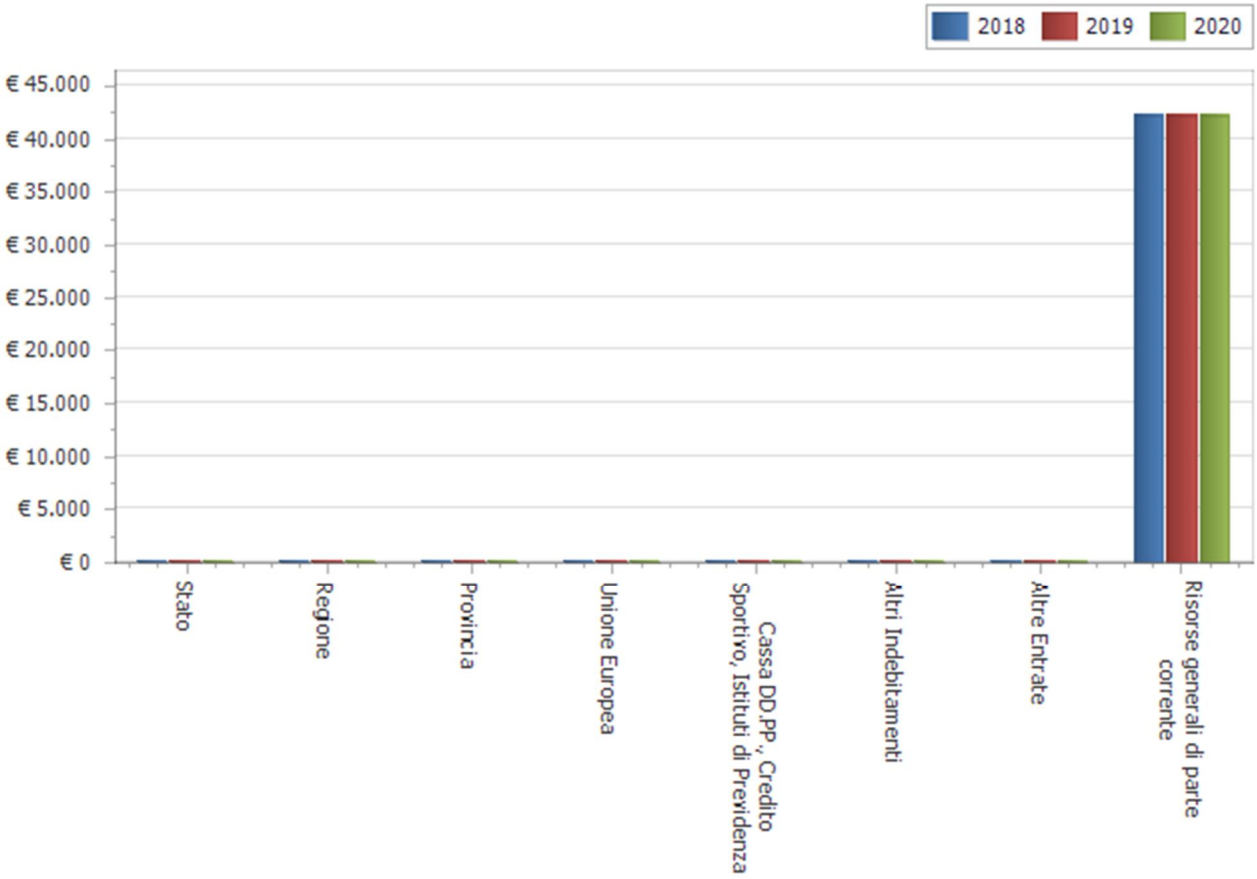
Il programma è finanziato dalla TARI.

Servizio idrico integrato	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.684,00	4.684,00	4.684,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**4.684,00**	**4.684,00**	**4.684,00**



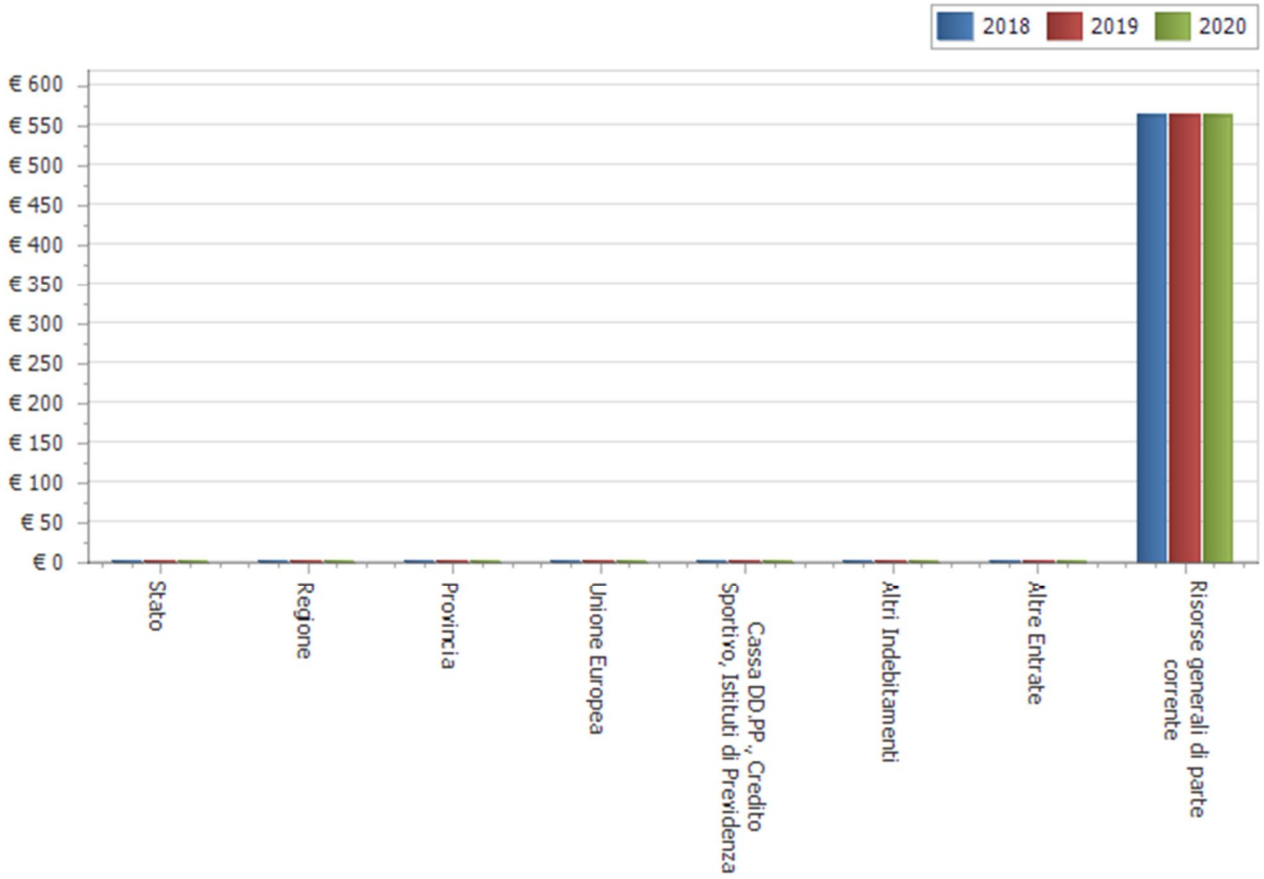
Il programma è finanziato con i proventi del gestore del servizio.

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	42.290,00	42.290,00	42.290,00
Totale	**42.290,00**	**42.290,00**	**42.290,00**



Il programma è finanziato con risorse generali di parte corrente.

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	564,00	564,00	564,00
Totale	**564,00**	**564,00**	**564,00**



Il programma è finanziato con risorse del gestore del servizio idrico.

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

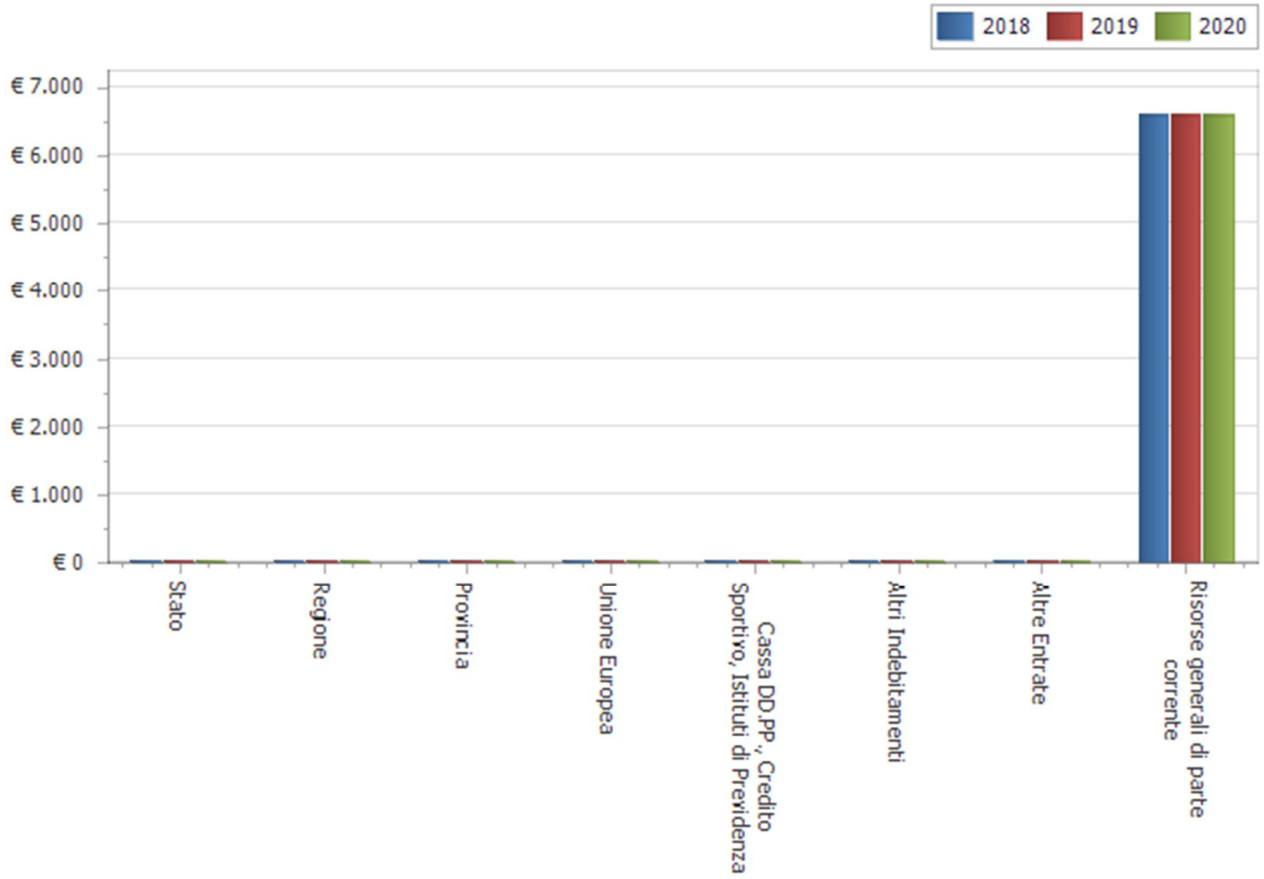
Missione 10 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Trasporto ferroviario	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Trasporto pubblico locale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Totale	**6.600,00**	**6.600,00**	**6.600,00**



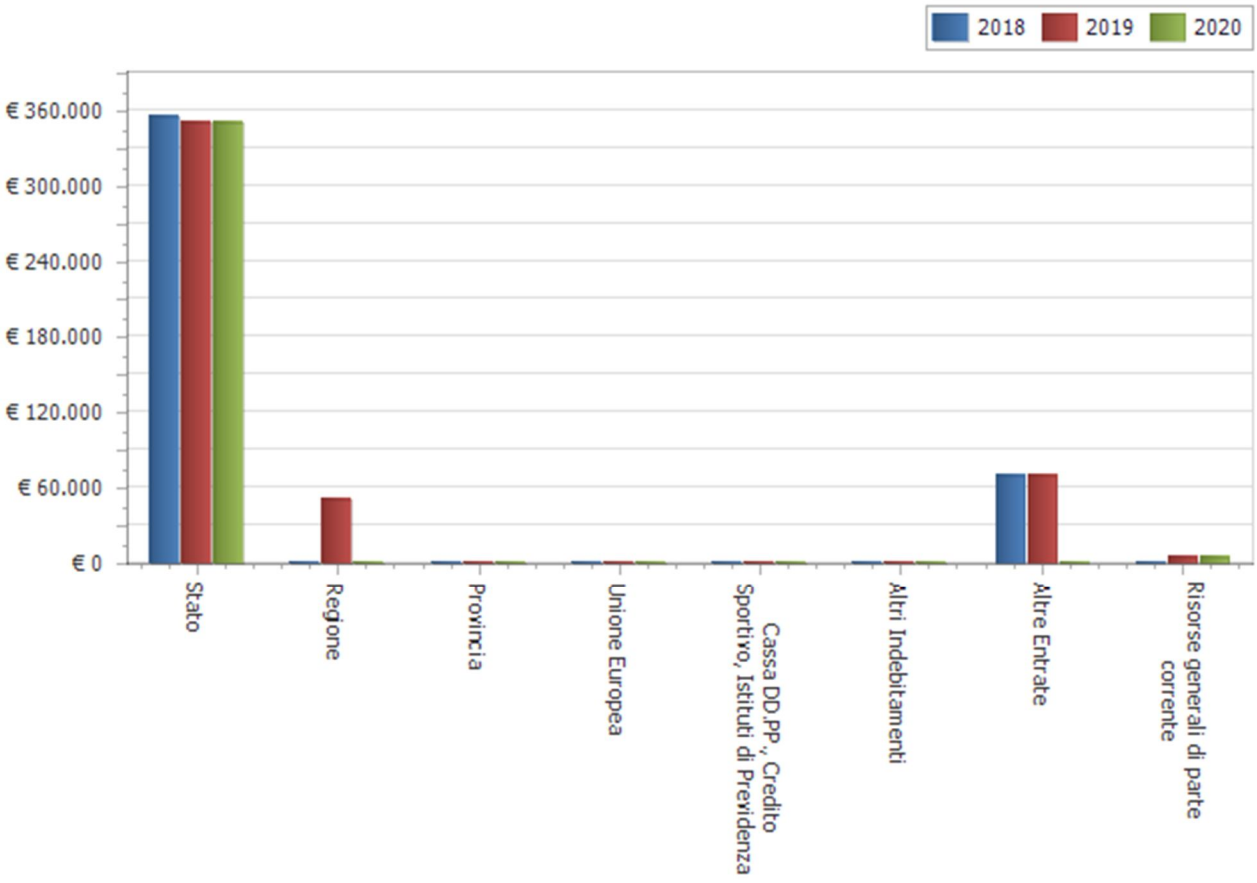
Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Trasporto per vie d'acqua	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Altre modalità di trasporto	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Viabilità e infrastrutture stradali	2018	2019	2020
Stato	356.414,00	351.120,27	351.120,27
Regione	0,00	50.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	70.000,00	70.000,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	4.703,73	4.087,73
Totale	**426.414,00**	**475.824,00**	**355.208,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente, da contributi statali e per la parte relativa agli investimenti da contributi regionali, oneri di urbanizzazione e alienazioni.

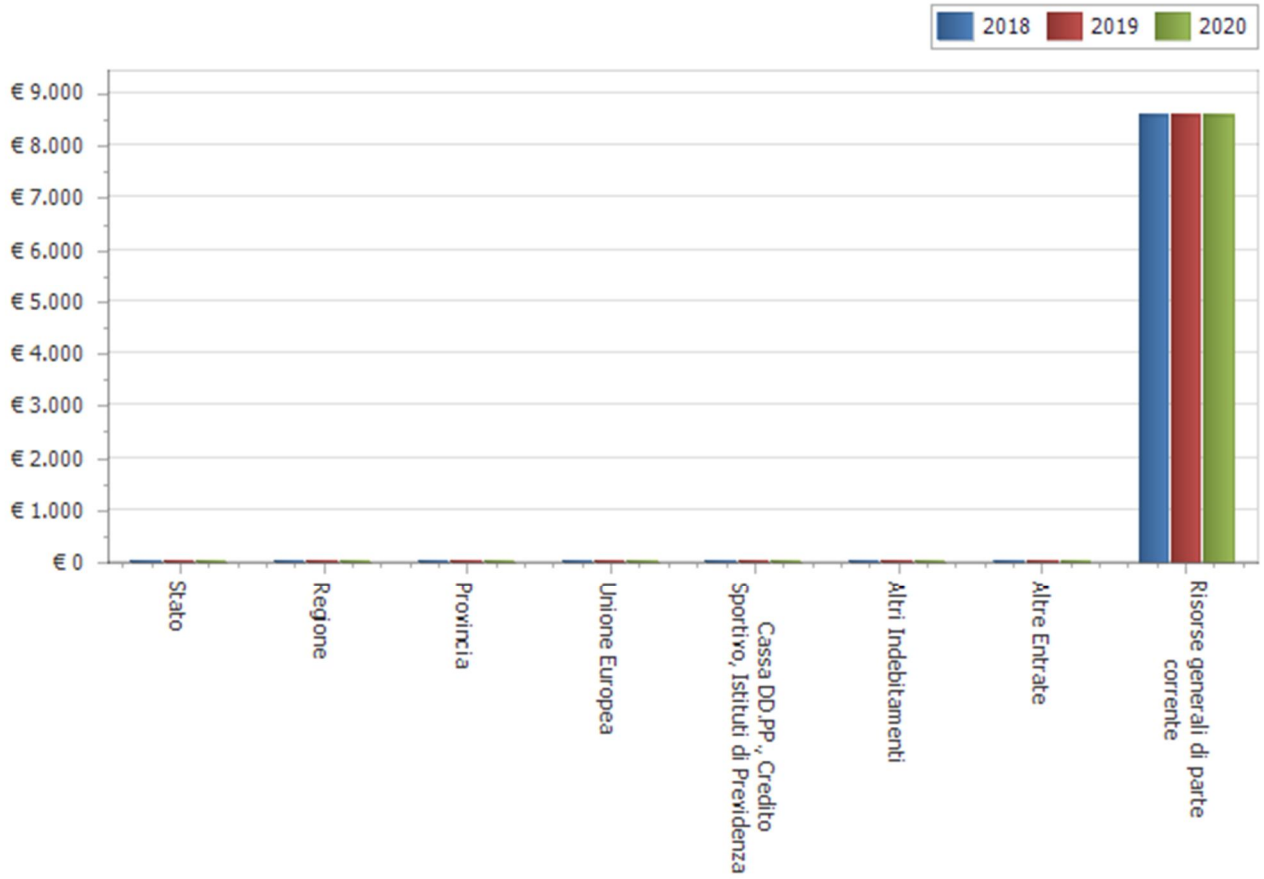
SOCCORSO CIVILE

Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e
monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Sistema di protezione civile	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Totale	**8.600,00**	**8.600,00**	**8.600,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Interventi a seguito di calamità naturali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

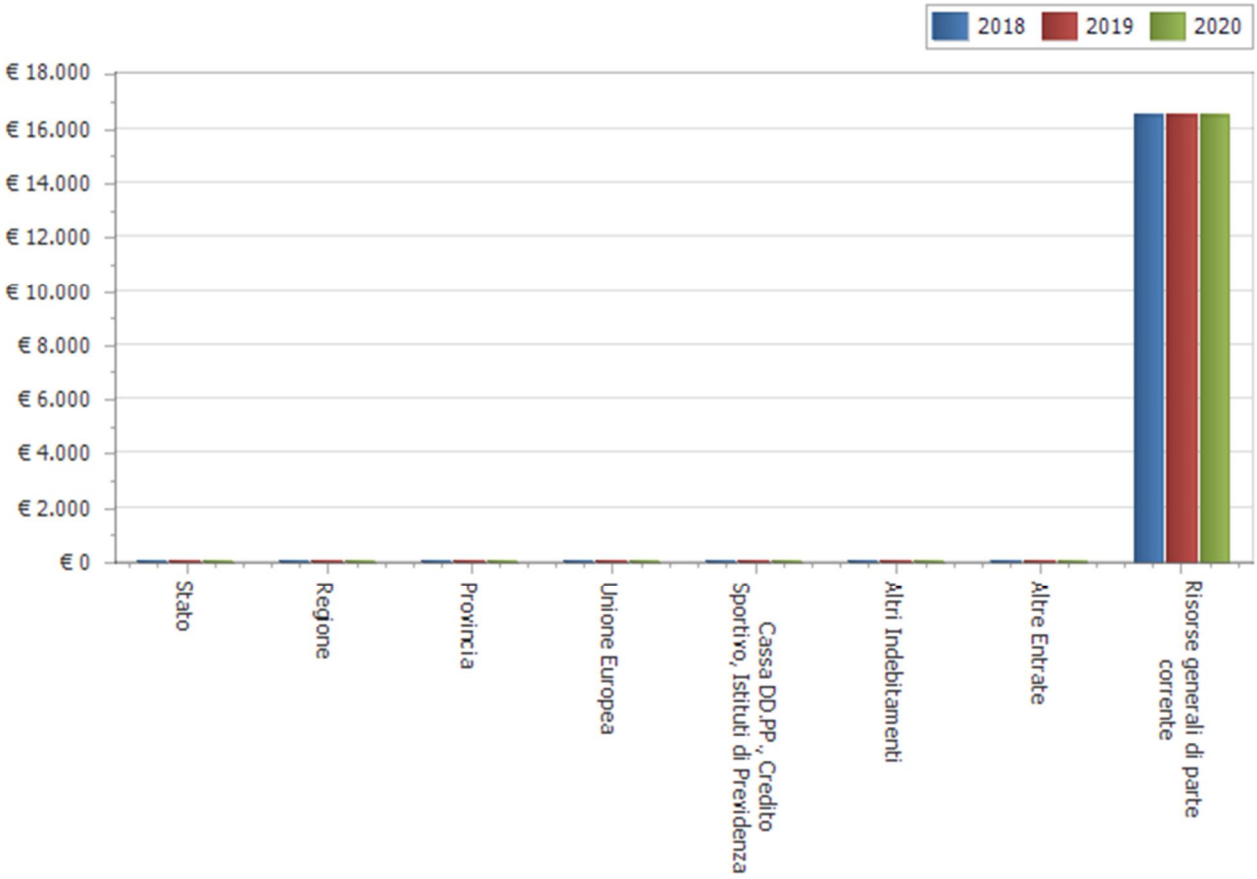
Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

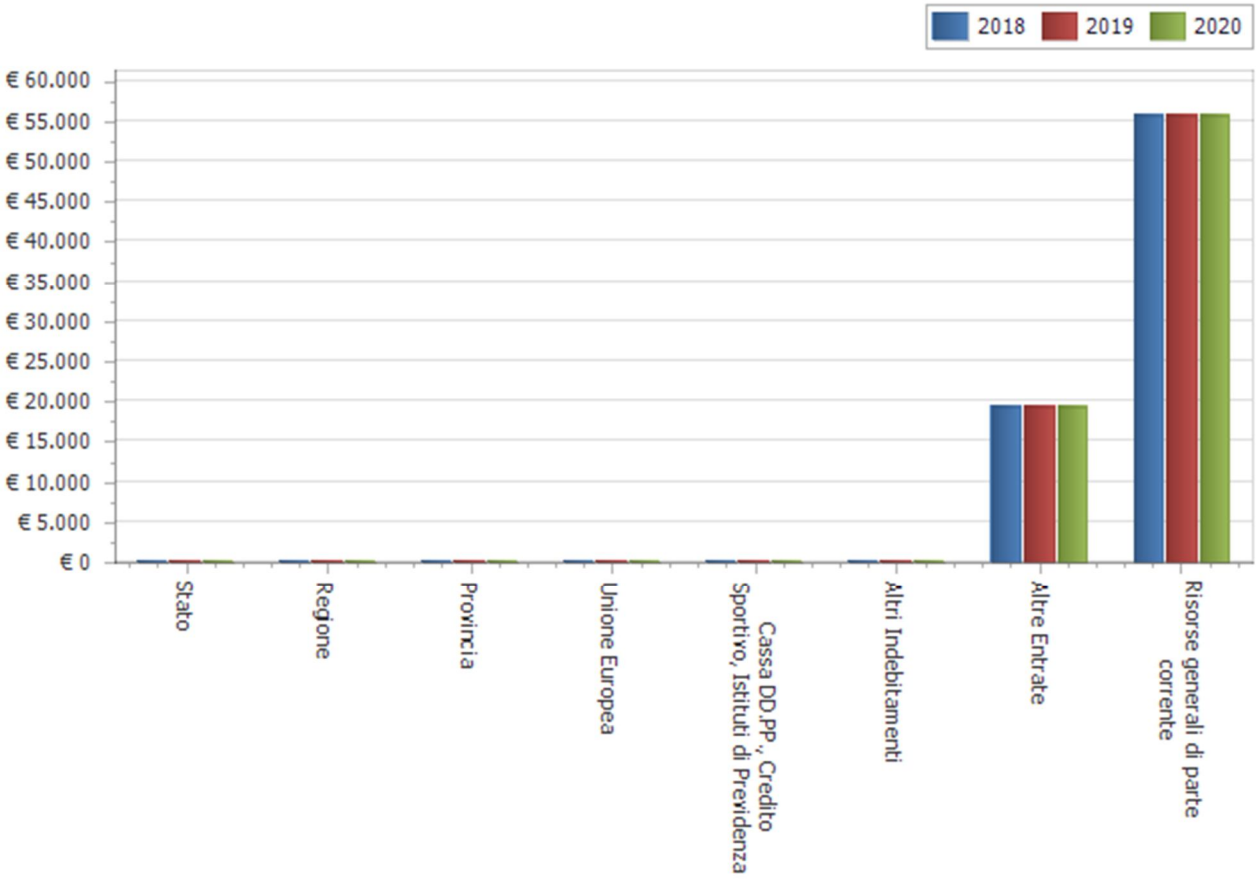
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Interventi per la disabilità	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	16.454,00	16.454,00	16.454,00
Totale	**16.454,00**	**16.454,00**	**16.454,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Interventi per gli anziani	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	19.190,00	19.190,00	19.190,00
Risorse generali di parte corrente	55.821,50	55.821,50	55.821,50
Totale	**75.011,50**	**75.011,50**	**75.011,50**

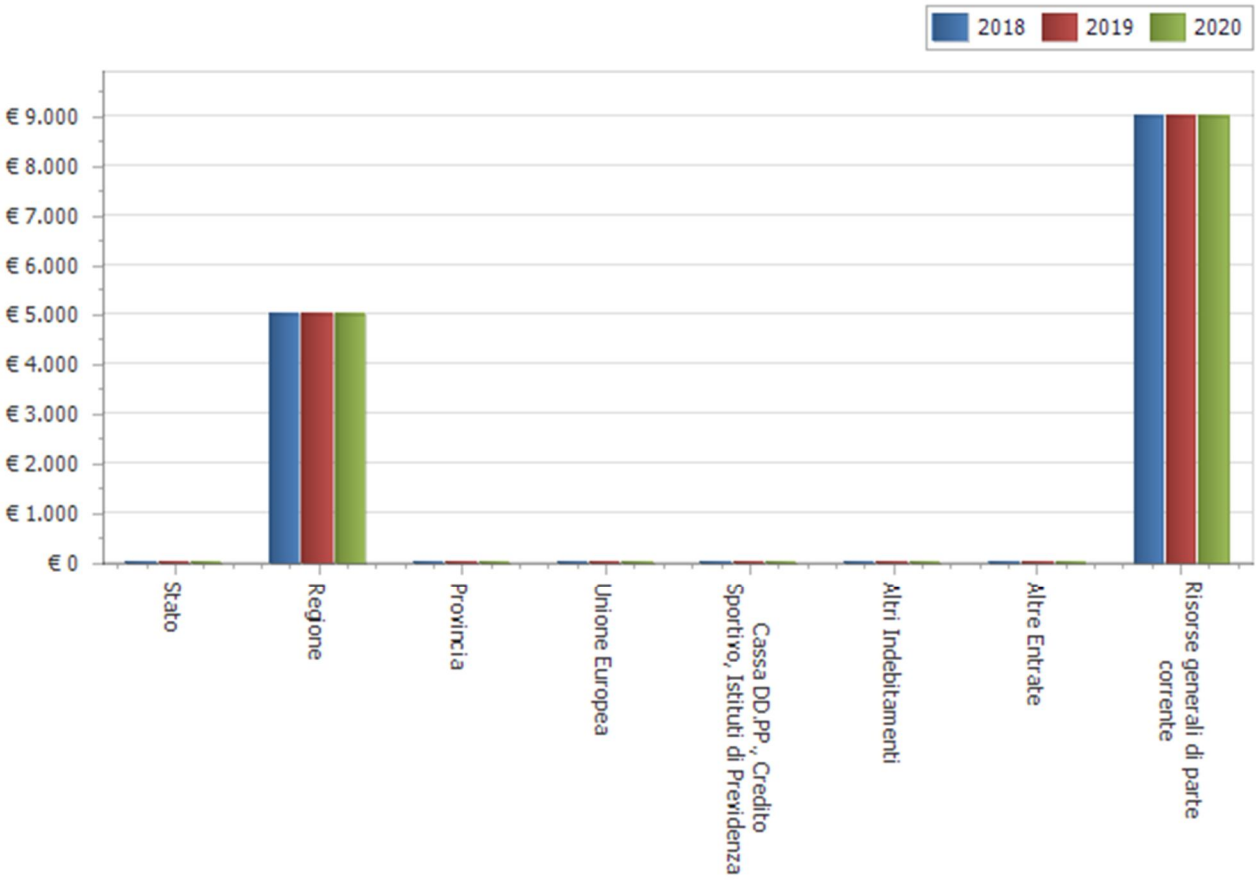


Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e da altre entrate.

Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Interventi per le famiglie	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

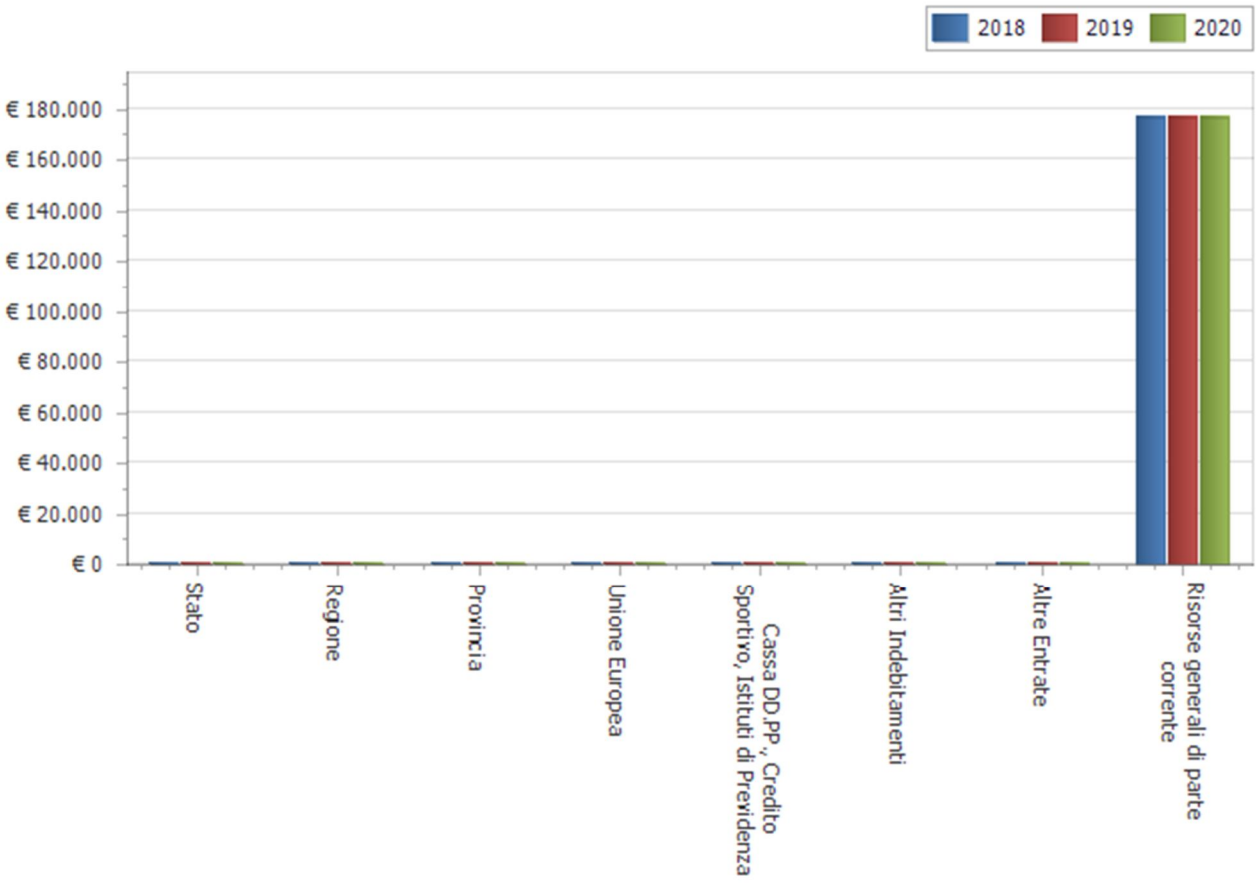
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente e da contributi regionali per gli investimenti.

Interventi per il diritto alla casa	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	176.863,20	176.863,20	176.863,20
Totale	**176.863,20**	**176.863,20**	**176.863,20**

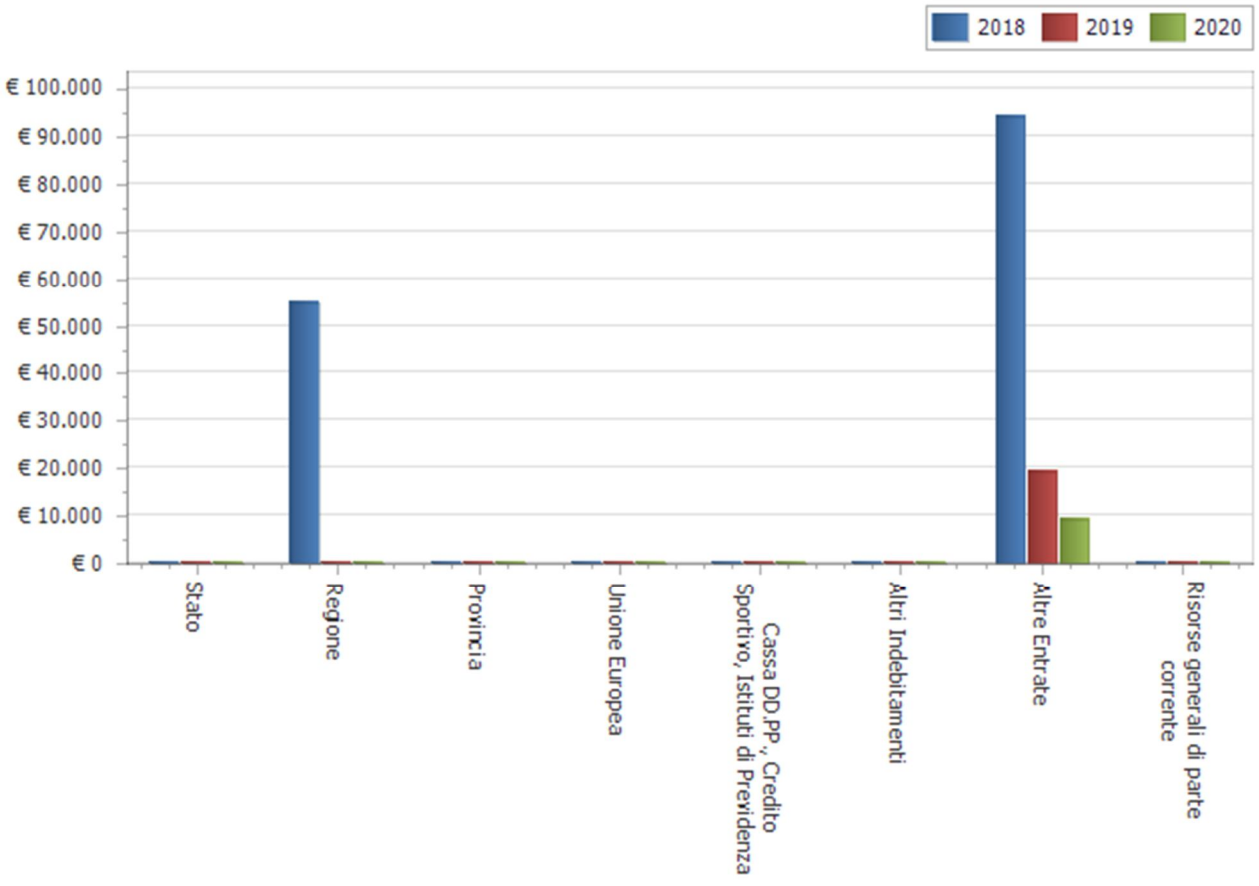


Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Cooperazione e associazionismo	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Servizio necroscopico e cimiteriale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	55.000,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	94.393,00	19.300,00	9.202,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**149.393,00**	**19.300,00**	**9.202,00**



Il programma è finanziato da entrate di parte corrente e da proventi di concessioni cimiteriali, contributi e alienazioni per gli investimenti.

TUTELA DELLA SALUTE

Missione 13 e relativi programmi

La competenza dell'ente locale in ambito sanitario è limitata dalla presenza, in un contesto a carattere così specialistico, di altri soggetti che operano direttamente sul territorio con una competenza di tipo istituzionale che non di rado è esclusiva. Con questa doverosa premessa, appartengono alla Missione con i relativi programmi le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, unitamente ad eventuali interventi residuali in materia di edilizia sanitaria. Rientrano nel contesto, pertanto, le possibili attribuzioni in tema di
programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio che non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

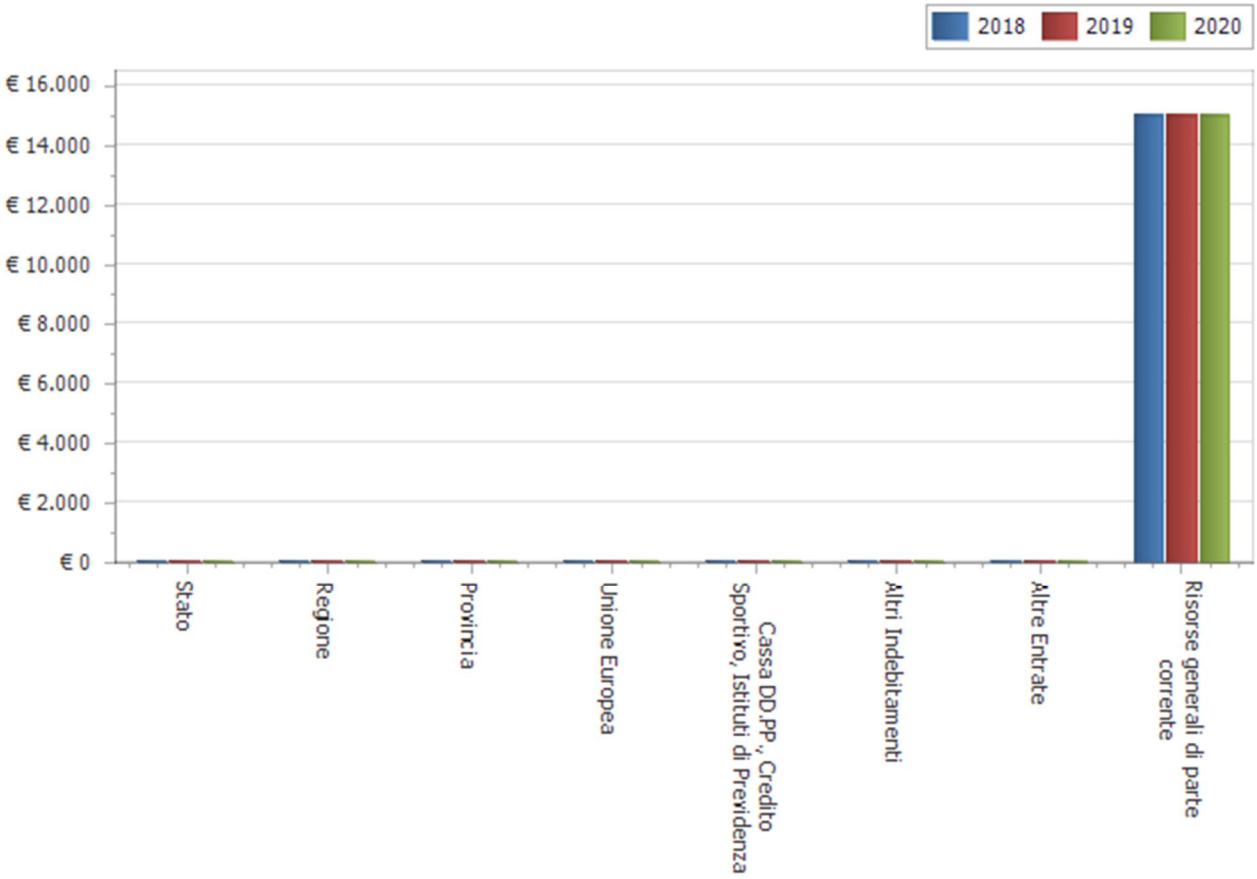
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00

Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ulteriori spese in materia sanitaria	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

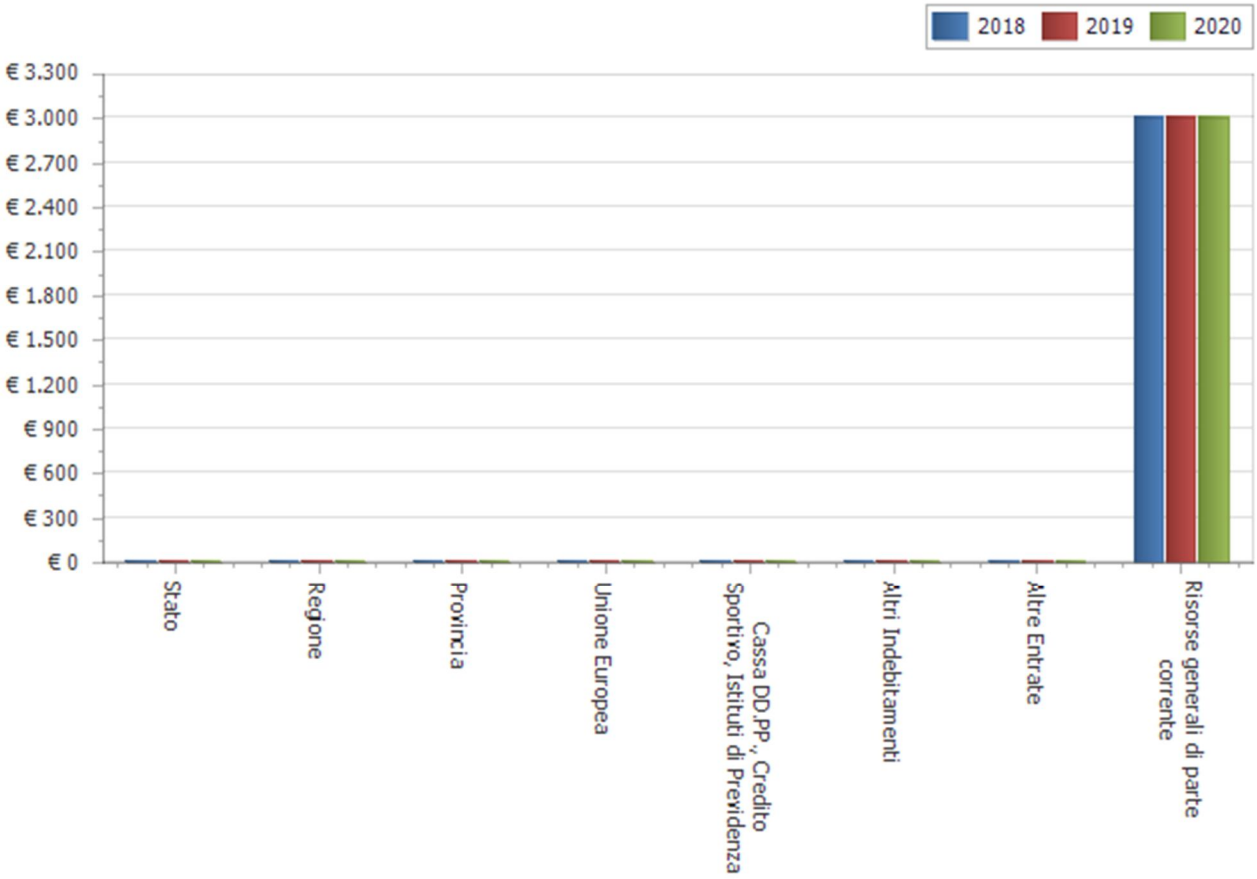
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di
pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

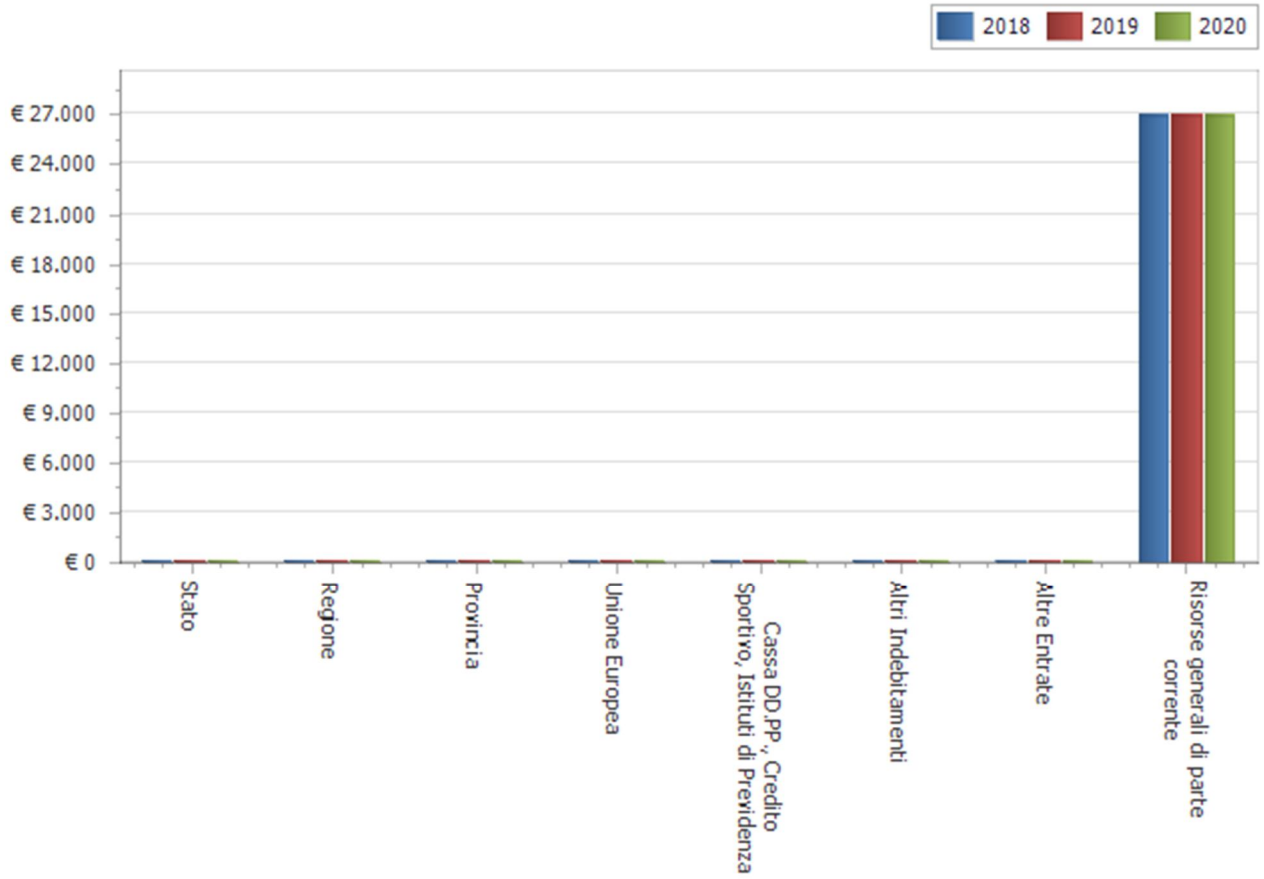
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Industria, PMI e Artigianato	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	26.985,00	26.985,00	26.985,00
Totale	**26.985,00**	**26.985,00**	**26.985,00**

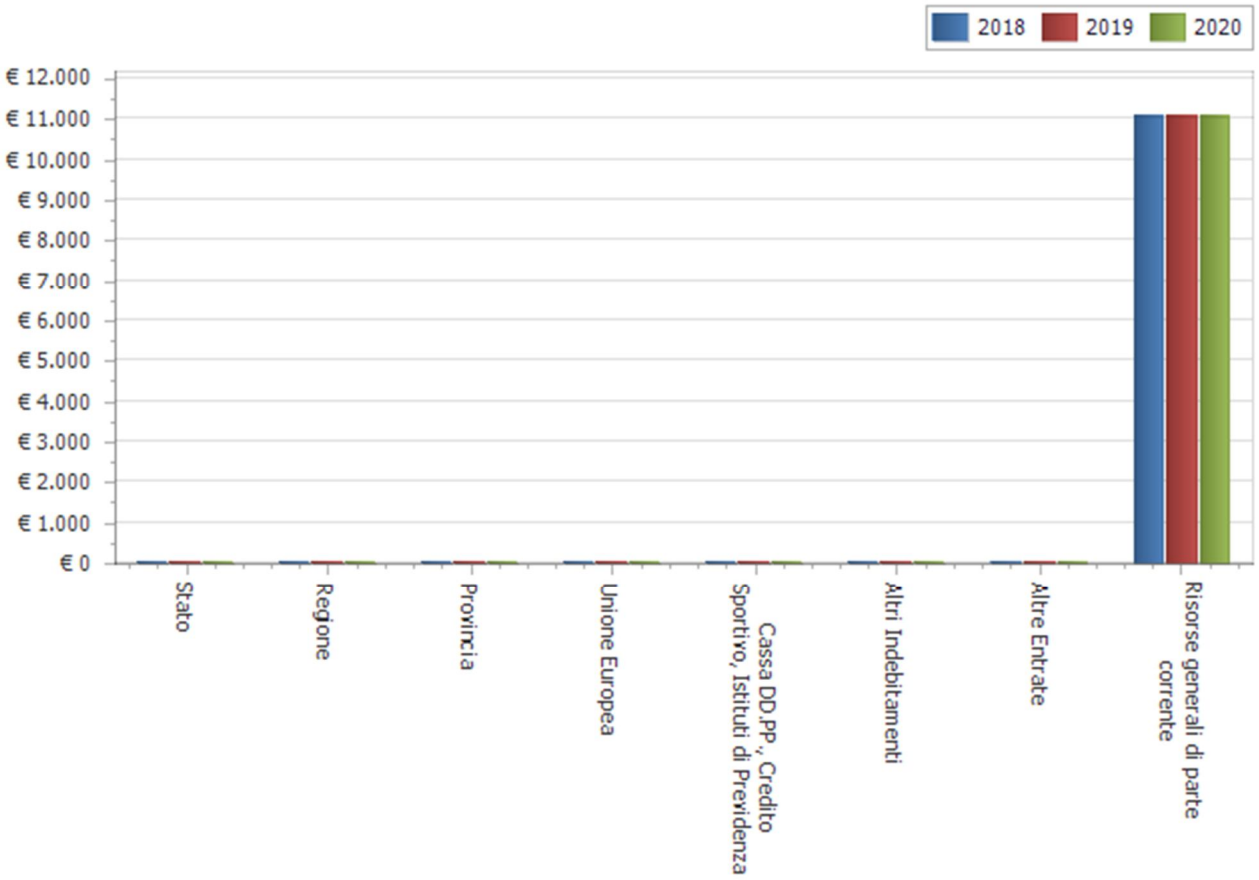


Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

Ricerca e innovazione	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Reti e altri servizi di pubblica utilità	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	11.083,00	11.083,00	11.083,00
Totale	**11.083,00**	**11.083,00**	**11.083,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

LAVORO E FORMAZIONE PROFESSIONALE

Missione 15 e relativi programmi
I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno rifermento allo stato, alla regione ed alla provincia. L'operatività dell'ente in questo contesto così particolare è quindi sussidiaria rispetto le prestazioni svolte da altri organismi della pubblica amministrazione. Partendo da questa premessa, l'ente locale può operare sia con interventi di supporto alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione, che mediante azioni volte al successivo inserimento del prestatore d'opera nel mercato del lavoro. Rientrano in questo ambito anche gli interventi a tutela dal rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Formazione professionale	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Sostegno all'occupazione	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00

Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AGRICOLTURA E PESCA

Missione 16 e relativi programmi
Rientrano in questa Missione, con i relativi programmi, l'amministrazione, funzionamento e l'erogazione di servizi inerenti allo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Queste competenze, per altro secondarie rispetto l'attività prioritaria dell'ente locale, possono abbracciare sia la programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche sul territorio, in accordo con la programmazione comunitaria e statale, che gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca. In questo caso, come in tutti i contesti d'intervento diretto sull'economia, le risorse utilizzabili in loco sono particolarmente contenute.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Caccia e pesca	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ENERGIA E FONTI ENERGETICHE

Missione 17 e relativi programmi

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Partendo da questa premessa, possono essere attribuite all'ente le attività di programmazione del sistema energetico e di possibile razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale statale. Queste competenze possono estendersi fino alle attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Fonti energetiche	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

RELAZIONI CON AUTONOMIE LOCALI

Missione 18 e relativi programmi

Questa missione, insieme all'analoga dedicata ai rapporti sviluppati con l'estero, delimita un ambito operativo teso a promuovere lo sviluppo di relazioni intersettoriali con enti, strutture e organizzazioni che presentano gradi di affinità o di sussidiarietà, e questo sia per quanto riguarda le finalità istituzionali che per le modalità di intervento operativo sul territorio. Rientrano in questo contesto le erogazioni verso altre amministrazioni per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, i trasferimenti perequativi e per interventi in attuazione del federalismo fiscale. Comprende le concessioni di crediti a favore di altre amministrazioni territoriali, oltre agli interventi della politica regionale unitaria per le relazioni con le
autonomie, o comunque legate alla collettività.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

RELAZIONI INTERNAZIONALI

Missione 19 e relativi programmi

Il contesto in cui opera la missione è molto particolare ed è connesso a situazioni specifiche dove, per effetto di affinità culturali, storiche o sociali, oppure in seguito alla presenza di sinergie economiche o contiguità territoriali, l'ente locale si trova ad operare al di fuori del contesto nazionale. Sono caratteristiche presenti in un numero limitato di enti. In questo caso, gli interventi possono abbracciare l'amministrazione e il funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per l'attività di cooperazione internazionale allo sviluppo. Rientrano nel contesto anche gli specifici interventi della politica regionale di cooperazione territoriale a carattere transfrontaliero.

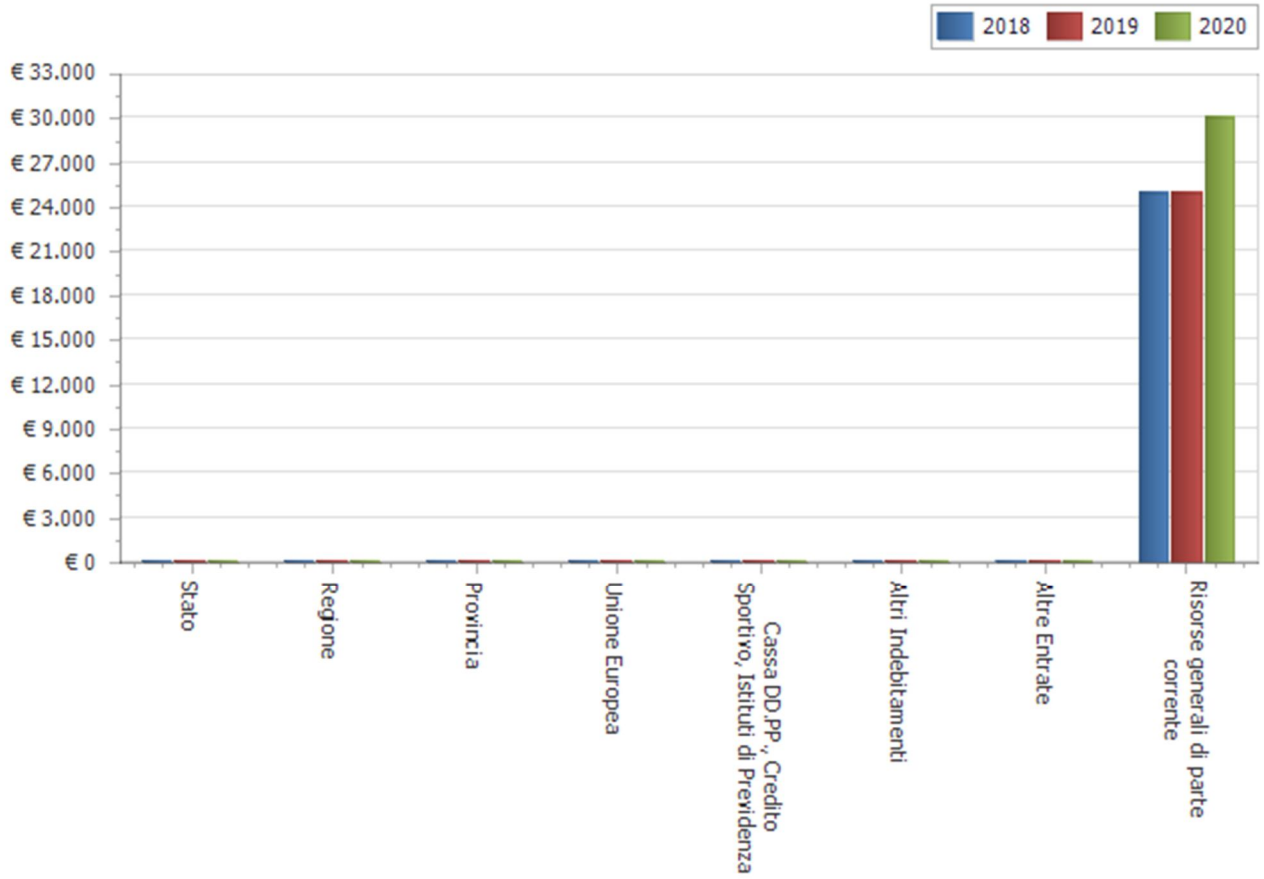
Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

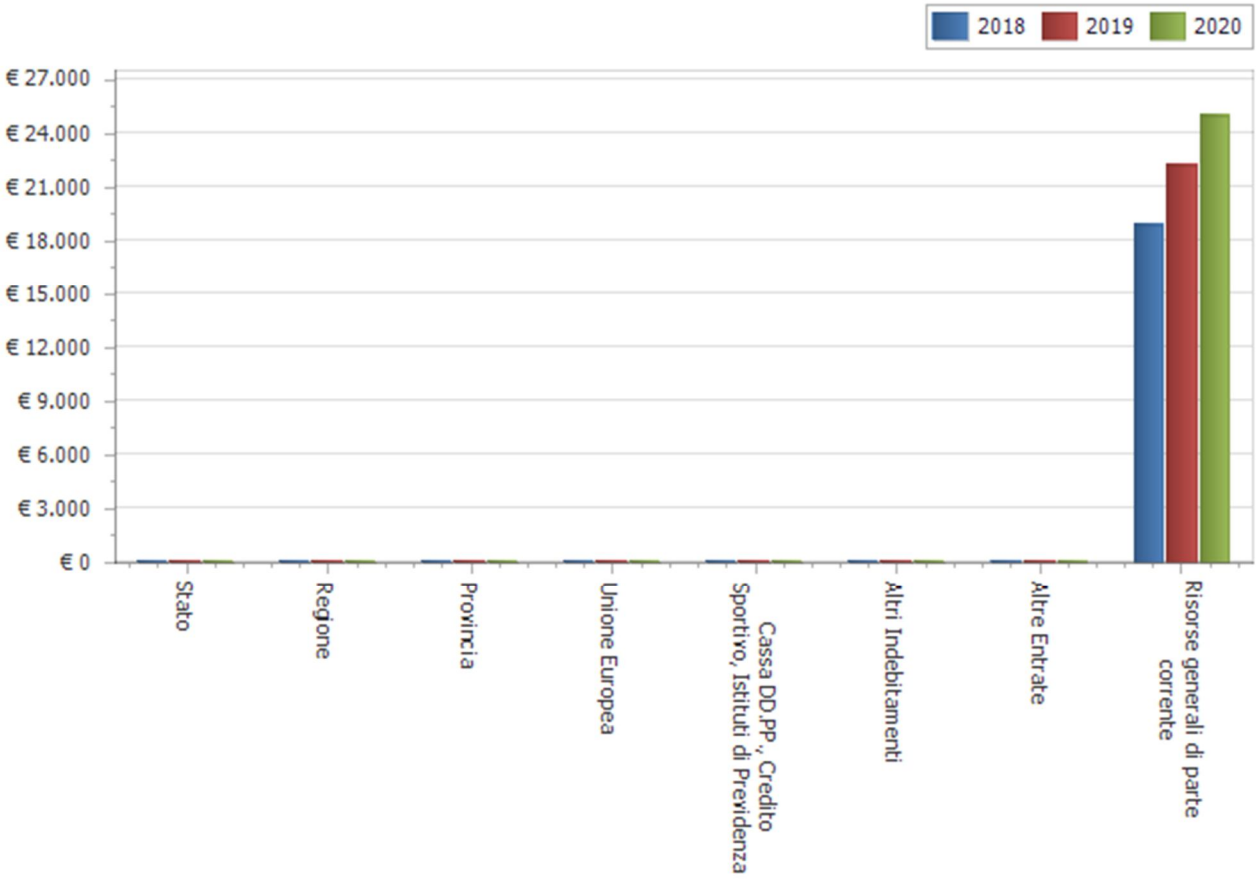
FONDI E ACCANTONAMENTI

Missione 20 e relativi programmi
Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi			
Fondo di riserva	**2018**	**2019**	**2020**
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	25.000,00	25.000,00	30.000,00
Totale	**25.000,00**	**25.000,00**	**30.000,00**



Fondo svalutazione crediti	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	18.820,00	22.150,00	25.000,00
Totale	**18.820,00**	**22.150,00**	**25.000,00**



Altri fondi	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DEBITO PUBBLICO

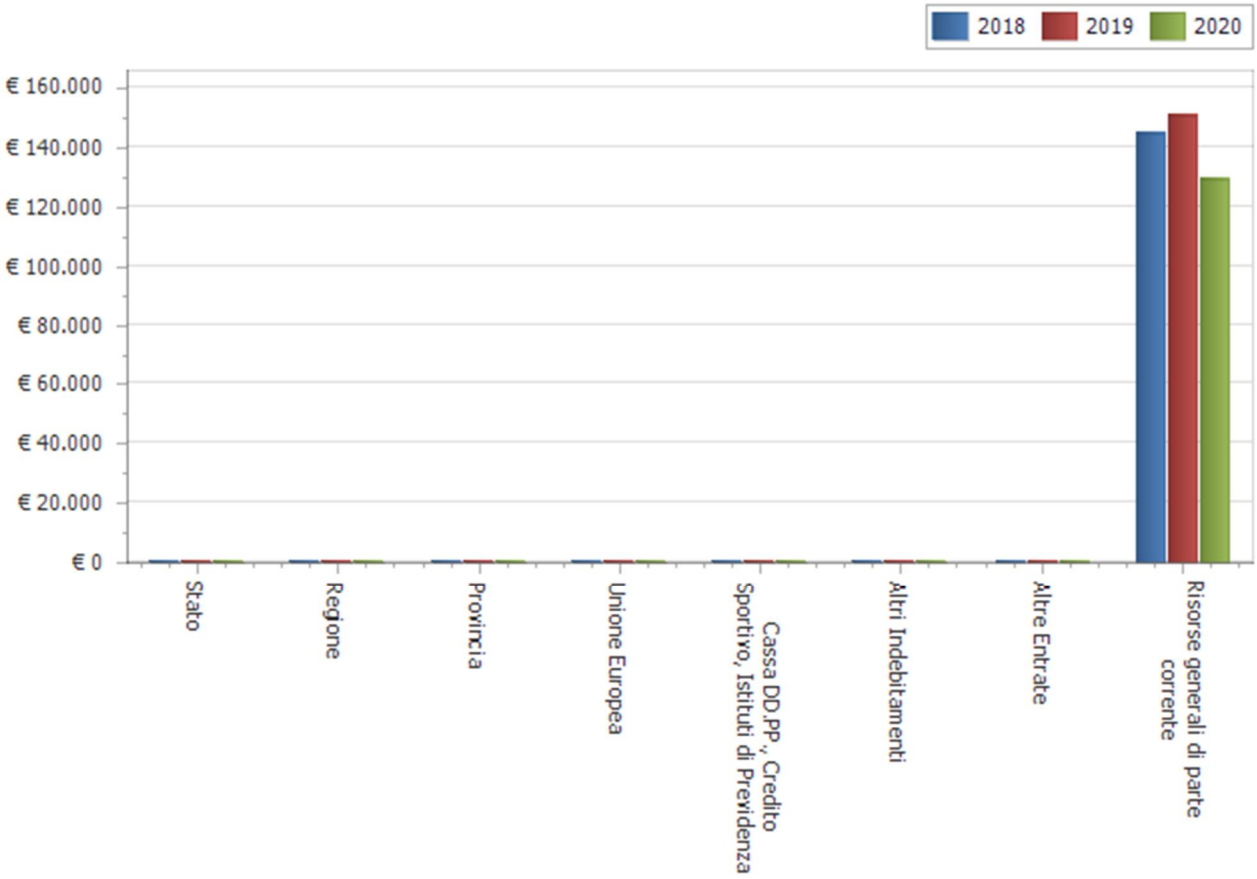
Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	144.782,00	151.051,00	129.152,00
Totale	**144.782,00**	**151.051,00**	**129.152,00**



Il programma è finanziato da risorse generali di parte corrente.

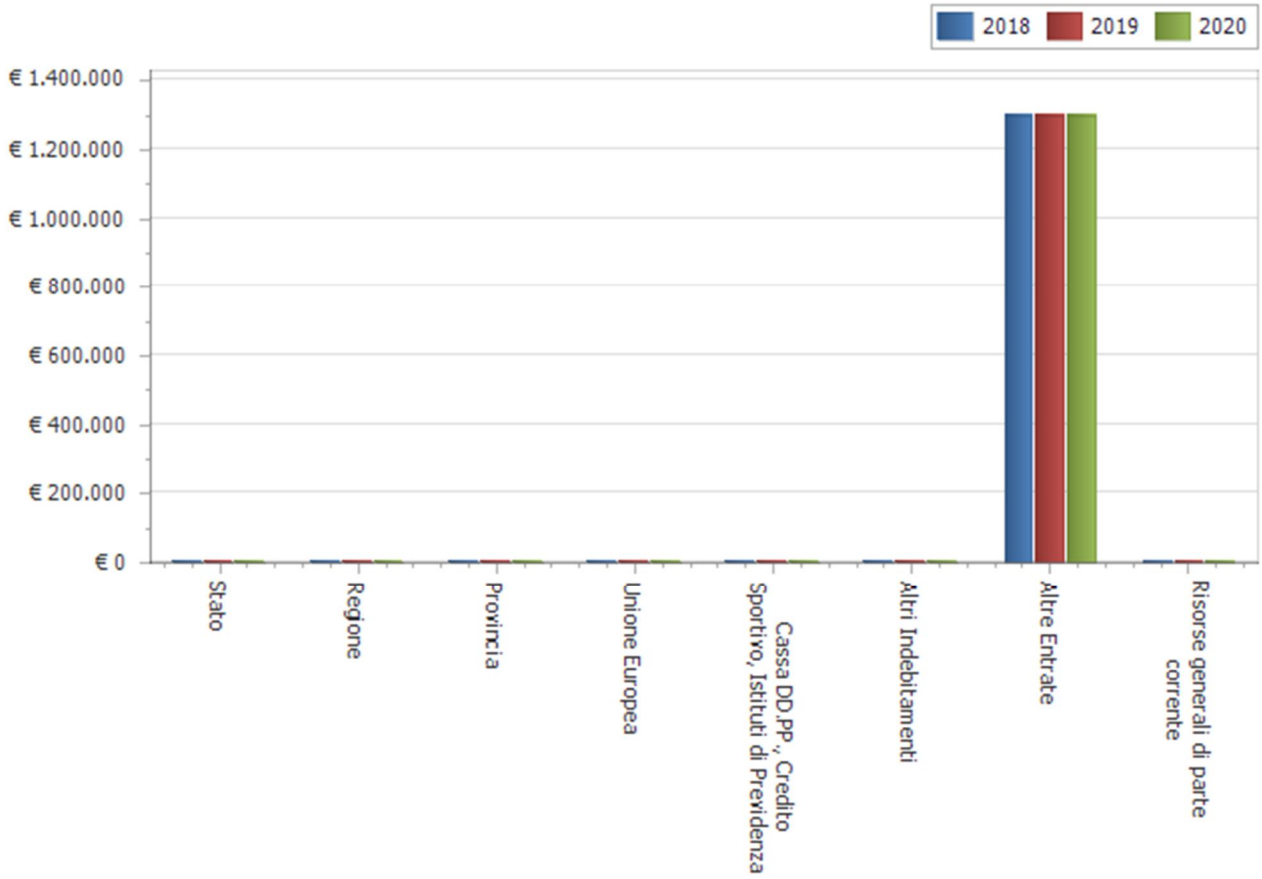
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Missione 60 e relativi programmi

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati
all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

Risorse per finanziare la missione e relativi programmi

Restituzione anticipazione di tesoreria	2018	2019	2020
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.300.000,00**	**1.300.000,00**	**1.300.000,00**



Il programma è finanziato da entrate del titolo 7 "Anticipazioni di tesoreria"

PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO

Programmazione del personale

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 16.02.2017 si è provveduto a:

- confermare la dotazione organica del Comune di Casina in n. 31 posti
- approvare la programmazione triennale del fabbisogno del personale 2017/2019 ed il piano occupazionale 2017 nel quale, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni a tempo indeterminato e di lavoro flessibile, nonché di contenimento della spesa di personale, viene previsto quanto segue:
  - assunzione per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici nel rispetto della normativa in tema di lavoro flessibile, di n. 1 istruttore tecnico a tempo determinato e tempo parziale 18 ore settimanali fino al 31.12.2017;
  - comando mediante avviso pubblico per la copertura temporanea per 12 mesi n. posto di "Istruttore - cat. C1 settore Affari Generali e Istituzionali - Servizio attività produttive:
- proroga contratti di lavoro a tempo determinato per n. 2 figure di “Istruttore Direttivo Tecnico” – cat. D1 - fino al 19 luglio 2017;

Programmazione operativa e vincoli di legge

Questa sezione, parte 2 della sezione operativa, contiene la programmazione dettagliata, relativamente all’arco temporale di riferimento del documento (2017-2019), delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio. Si tratta di aspetti già affrontati nella sezione strategica, in termini di analisi interna all’ente, qui si procede ad una più analitica puntualizzazione privilegiando gli aspetti della programmazione triennale.

Programmazione dei lavori pubblici

Come precisa la normativa, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che trovano collocazione in questa sezione del documento.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell’elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Vengono analizzati, identificati e quantificati gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Inoltre, ove possibile, vengono stimati i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera, si fa riferimento anche al finanziamento tramite l’applicazione del Fondo pluriennale vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L’ente, con delibera di giunta, approva l’elenco dei singoli beni immobili che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e pertanto diventano possono essere oggetto di dismissione o alternativamente di valorizzazione. Il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari deve essere allegato al bilancio di previsione, approvato dal consiglio. L’inserimento di questi immobili nel piano delle alienazioni e delle valorizzazione determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico.

Forza Lavoro

	2017	2018	2019	2020
Personale previsto in pianta organica	31	31	31	31
Dipendenti di Ruolo	23	21	21	21
Dipendenti non di Ruolo	0	2	2	2
Totale	**23**	**23**	**23**	**23**

Spesa per il personale

	2017	2018	2019	2020
Spesa Complessiva	1.037.049,41	1.037.049,41	1.037.049,41	1.037.049,41
Spesa Corrente	3.795.714,89	3.657.420,48	3.642.494,48	3.647.430,48

PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 16.02.2017 successivamente integrata con atto di G.C. n. 75 del 15.06.2017 si è provveduto a:
- confermare la dotazione organica del Comune di Casina in n. 31 posti
- approvare la programmazione triennale del fabbisogno del personale 2017/2019 ed il piano occupazionale 2017 nel quale, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni a tempo indeterminato e di lavoro flessibile, viene previsto quanto segue:
  - assunzione per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici nel rispetto della normativa in tema di lavoro flessibile, di n. 1 istruttore tecnico a tempo determinato e tempo parziale 18 ore settimanali fino al 31.12.2017;
  - comando mediante avviso pubblico per la copertura temporanea per 12 mesi n. posto di "Istruttore - cat. C1 settore Affari Generali e Istituzionali - Servizio attività produttive:
    - proroga contratti di lavoro a tempo determinato per n. 2 figure di “Istruttore Direttivo Tecnico” – cat. D1 - fino al 20 luglio 2018;

Forza Lavoro

	2017	2018	2019	2020
Personale previsto in pianta organica	31	31	31	31
Dipendenti di Ruolo	23	21	21	21
Dipendenti non di Ruolo	0	2	2	2
Totale	**23**	**23**	**23**	**23**

Spesa per il personale

	2017	2018	2019	2020
Spesa Complessiva	1.037.049,41	1.037.049,41	1.037.049,41	1.037.049,41
Spesa Corrente	3.795.714,89	3.657.420,48	3.642.494,48	3.647.430,48

OPERE PUBBLICHE E INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e le spese d'investimento

Il Comune al fine di programmazione la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ai 100.000 euro per cui dal prospetto rimangono esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che possono essere tuttavia significativi per un comune di piccole dimensioni.
La Giunta Comunale con atto n. 116 del 6/10/2016 ha approvato il Programma Triennale Lavori Pubblici 2017-2019 e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2017.
Il medesimo piano è stato pubblicato per 60 giorni sul S.I.T.A.R. Sistema Informativo Telematico Appalti Regionali della regione Emilia Romagna e sul sito comunale.
Successivamente con atto di G.C. n. 17 in data 09.03.2017 è stato approvato l'adeguamento dello schema del programma triennale delle opere pubbliche 2017/2019 e pubblicato sul SITAR.
Al fine di favorire la conoscenza e garantire la trasparenza dell'azione amministrativa, si riportano di seguito, per il triennio, i prospetti recanti tutte le spese indicate nel titolo II (spese di investimento) e le relative modalità di finanziamento.
Ad integrazione delle opere indicate nell'elenco si precisa che il Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale finanzierà con fondi propri interventi sulla viabilità nel territorio del comune di Casina per circa € 60.000,00.

Gli investimenti programmabili sono strettamente connessi alla realizzazione delle entrate proprie e dell'ottenimento di contributi da parte del settore pubblico. Poiché le entrate proprie degli ultimi anni sono state fortemente condizionate dalla difficile congiuntura economica che ha drasticamente ridotto l'attività edilizia e di conseguenza gli oneri concessori, e la stagnazione del mercato immobiliare rende difficile l'alienazione di immobili, le strutture tecniche dovranno specializzarsi nella ricerca di fonti alternative di finanziamento reperibili prioritariamente tramite finanziamenti regionali, nazionali europei e tramite la creazione di operazioni di partenariato pubblico privato.

Per l'anno 2019 rispetto al piano precedente è stato modificato un investimento, mentre per l'anno 2020 vengono inseriti gli investimenti che dovranno essere recepiti nel Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2018-2020.

Principali investimenti programmati per il triennio

Denominazione	2018	2019	2020
REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI SU VIA G. MATTEOTTI	50.000,00	0,00	0,00
VERIFICA SISMICA DIGA LAGO DEI PINI	4.000,00	0,00	0,00
INTERVENTI SU IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	20.000,00	0,00	0,00
REALIZZAZIONE LOCULI CIMITERO DI CASINA	120.000,00	0,00	0,00
ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA MEDIA	350.000,00	0,00	0,00
INTERVENTO SU STRADA BARAZZONE -TRINITA'	0,00	120.000,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	20.000,00	10.000,00	0,00
ONERI PER CHIESA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
CONTRIBUTO ABBATTIM. BARRIERE ARCHITETTONICHE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RIQUALIFICAZIONE URBANA CASINA CENTRO	40.000,00	0,00	600.000,00

PERMESSI A COSTRUIRE (oneri urbanizzazione)

Permessi di costruire

I proventi derivanti dal rilascio di concessioni edilizie costituiscono un'importante forma di autofinanziamento.
Si tratta di una concessione onerosa giustificata dal presupposto che ogni trasformazione urbanistica ed edilizia comporta oneri a carico del comune.
Per gli anni dal 2008 al 2015, i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni previste dal testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia edilizia, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380, possono essere utilizzati per una quota non superiore al 50 per cento per il finanziamento di spese correnti e per una quota non superiore ad un ulteriore 25 per cento esclusivamente per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale. Possibilità prevista dall'art. 2 comma 8 della L. n. 244/2007 (legge finanziaria 2008) e da ultimo modificato dall'art. 1 comma 536 della Legge n. 190/2014.
La nuova disposizione (comma 737 della legge di stabilità L. n. 208/2015) prevede che, per gli anni 2016 e 2017, i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni possano essere utilizzati per una quota pari al cento per cento per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale, e per spese di progettazione delle opere pubbliche.
La legge n. 232/2016 (legge di bilancio 2017) al comma n. 460 prevede che a decorrere dal 1º gennaio 2018, i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380, sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano.

Permessi di costruire		
Destinazione	**2017**	**2018**
Oneri che finanziano uscite correnti	60.000,00	0,00
Oneri che finanziano investimenti	86.000,00	61.000,00
Totale	**146.000,00**	**61.000,00**
Scostamento		**-85.000,00**

Permessi di costruire (Trend storico e programmazione)						
Destinazione	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	Accertamenti	**Accertamenti**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**	**Previsione**
Uscite correnti	74.500,00	89.192,38	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti	48.834,00	5.900,00	86.000,00	61.000,00	71.000,00	81.000,00
Totale	**123.334,00**	**95.092,38**	**146.000,00**	**61.000,00**	**71.000,00**	**81.000,00**

ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Piano delle alienazioni e valorizzazione

Come già indicato in premessa alla presente sezione, gli enti locali possono predisporre un piano delle alienazione e valorizzazioni degli immobili non strumentali all'attività svolta, da allegare al bilancio di previsione.

Tale piano può comprendere anche immobili appartenenti al patrimonio indisponibile che in quanto inseriti nel piano vengono riclassificati in beni disponibili.

Il primo prospetto riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali.

Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.

Attivo patrimoniale 2015

Denominazione	Importo
Crediti verso P.A. fondo di dotazione	0,00
Immobilizzazioni immateriali	25.168,57
Immobilizzazioni materiali	13.929.589,14
Immobilizzazioni finanziarie	2.045.934,31
Rimanenze	0,00
Crediti	1.097.947,03
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	807.720,04
Ratei e risconti attivi	0,00
Totale	**17.906.359,45**

Stima del valore di alienazione (euro)

Tipologia	2018	2019	2020	Stima 2018 - 2020
Fabbricati non residenziali	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Fabbricati residenziali	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Terreni	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Altri beni	105.000,00	0,00	20.000,00	**125.000,00**
Totale	**105.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**125.000,00**

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	**2018**	**2019**	**2020**
Non residenziali	0	0	0
Residenziali	0	0	0
Terreni	0	0	0
Altri beni	0	0	0
Totale	**0**	**0**	**0**