

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

*Principio contabile applicato
alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

SEZIONE STRATEGICA	5
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE.....	5
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	5
Analisi del territorio e delle strutture	5
Analisi demografica	6
Occupazione ed economia insediata.....	7
Parametri economici	7
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE	8
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	9
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE	10
Le entrate tributarie	11
Le entrate da servizi	12
La gestione del patrimonio.....	12
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	13
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	13
LA SPESA	14
La spesa per missioni:.....	15
La spesa corrente.....	16
La spesa in conto capitale.....	17
Lavori pubblici in corso di realizzazione	17
I nuovi lavori pubblici previsti.....	18
Gli equilibri di bilancio	18
Gli equilibri di bilancio di cassa	19
RISORSE UMANE.....	20
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	21
GLI OBIETTIVI STRATEGICI	21
SEZIONE OPERATIVA.....	21
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici.....	22
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	22
ANALISI DELLE ENTRATE.....	23
Entrate tributarie.....	24
Entrate da trasferimenti correnti	25
Entrate extratributarie	25
Entrate in c/capitale	26
Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	27

Entrate da accensione di prestiti	27
Entrate da anticipazione di cassa.....	28
Analisi e valutazione della spesa.....	28
Programmi ed obiettivi operativi.....	29
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	31
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	31
Missione 02 – Giustizia.....	33
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	34
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	35
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	37
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	39
Missione 07 – Turismo.....	40
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	41
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	43
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	45
Missione 11 – Soccorso civile.....	46
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	48
Missione 13 – Tutela della salute.....	50
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività.....	51
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	53
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	54
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	55
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	56
Missione 19 – Relazioni internazionali	57
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	58
Missione 50 – Debito pubblico	59
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	60
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	61
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	62
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI.....	63
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI.....	64
Lavori pubblici in corso di realizzazione.....	64
I nuovi lavori pubblici previsti.....	64
PIANO DI MIGLIORAMENTO DEI CONTI.....	65

PREMESSA

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

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

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

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

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

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell'analisi in questione:

- a) l'unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all'interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi

ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

La **Sezione Strategica (SeS)** individua gli indirizzi strategici dell'ente e in particolare le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al medesimo periodo. Inoltre definisce per ogni missione di bilancio gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il Gruppo Amministrazione Pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione; prende in riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, inoltre supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce. Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

In tale sezione, per definire il quadro strategico e individuare le condizioni esterne all'ente, si prendono in riferimento le considerazioni trattate in seguito:

Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali)

Nel seguente paragrafo si andranno ad analizzare le principali variabili socio-economiche che riguardano il nostro territorio amministrativo.

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

- l'analisi del territorio e delle strutture ;
- l'analisi demografica;
- l'occupazione ed economia insediata.

Analisi del territorio e delle strutture

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km ²)	4021
Statali (km)	0	Risorse idriche	
Provinciali (km)	3	laghi (n°)	0
Comunali (km)	14	fiumi e torrenti (n°)	4
Vicinali (km)	0		
Autostrade (km)	0		

Analisi demografica

Gran parte dell'attività amministrativa svolta dall'ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un'analisi demografica dettagliata.

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento	743
Popolazione residente al 31/12/2016	743
Totale Popolazione	743
di cui:	
maschi	361
femmine	382
nuclei familiari	326
comunità/convivenze	0
Popolazione al 31/12/2016	743
Totale Popolazione	743
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	49
In età scuola obbligo (7/14 anni)	50
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	118
In età adulta (30/65 anni)	377
In età senile (oltre 65 anni)	149

Trend storico della popolazione	2012	2013	2014	2015	2016
In età prescolare (0/6 anni)	40	35	40	49	49
In età scuola obbligo (7/14 anni)	60	59	57	49	50

In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	130	118	117	127	118
In età adulta (30/65 anni)	380	365	372	381	377
In età senile (oltre 65 anni)	146	142	145	145	149

Occupazione ed economia insediata

Nelle tabelle sottostanti segue un'ulteriore analisi sul contesto socio-economico

DATI NON IN NOSTRO POSSESSO

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati al 31/12/2016	dati al 31/12/2015
-Disoccupati		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		
-In attesa di prima occupazione		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		

Parametri economici

Di seguito si riportano una serie di dati riferiti alle gestioni passate e all'esercizio in corso, che possono essere utilizzati per valutare l'attività dell'ente; con particolare riferimento ai principali indicatori di bilancio relativi alle entrate.

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
E1 - Autonomia finanziaria	97,886	92,243	99,133	99,133	99,780	99,780
E - 2 Autonomia impositiva	67,992	67,809	68,876	68,876	69,121	69,121
E - 3 Prelievo tributario pro capite	1281,39	1415,43	1418,11	1420,18	1,456,12	1456,12

E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria	0,97	0,98	0,99	0,99	0,99	0,99
--	------	------	------	------	------	------

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S1 – Rigidità delle Spese correnti	39,885	26,383	27,312	27,312	27,121	27,121
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,05	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	29,57	29,48	29,58	30,66	31,12	31,12
S4 – Spesa media del personale	393.636	397.412	401.876	437.166	437.166	437.166
S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,09	0,09	0,10	0,10	0,10	0,10
S6 – Spese correnti pro capite	1756,18	1812,20	1813,10	1820,12	1820,12	1820,12

Parametri di deficitarietà	2016
	NEGATIVI TUTTI I PARAMENTRI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLE CONDIZIONI DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

Al punto 8.1 dell'allegato 4.1 del d.lgs 118/2011 si prevede che con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede un approfondimento dei seguenti contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
PIANO REGOLATORE GENERALE	1	2013

Si precisa che è in corso una redazione di variante al Piano Regolatore Generale che verrà

approvata nel corso dell'anno 2018.

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	Mq
	ELENCO INSERITO NELL'INVENTARIO AGGIORNATO AL 31.12.2016	

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
	1	38

Impianti a rete	Tipo	Km
	ACQUEDOTTO-FOGNATURA	28
	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	17

Attrezzature	Numero
COME DA INVENTARIO AGGIORNATO AL 31.12.2016	ELENCO IN INVENTARIO

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella sottostante, hanno evidenza le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, con distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni oppure ancora appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2016	2017	2018	2019	2020

Con riferimento alle funzioni esercitate si precisa che le stesse saranno fornite in gestione associata con i Comuni di Pinzolo, Carisolo e Massimeno, come da convenzioni approvate in data luglio e dicembre 2016 e successive modifiche.

Nell'ambito socio assistenziali le funzioni sono delegate alla Comunità delle Giudicarie.

INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le principali informazioni riguardanti le società e la situazione economica risultante dagli ultimi bilanci approvati:

I dati e le percentuali di partecipazione alle Società partecipate dal Comune sono dettagliatamente elencate nel sistema Siquel-Corte dei Conti per tutti gli anni previsti. Nello stesso periodo

Nella tabella sottostante sono presentati i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi economici finanziari:

	2014	2015	2016
Risultato di Amministrazione	500.466,45	334.286,56	713.427,12
Di cui fondo di cassa 31/12	452.588,81	511.093,69	628.946,40
Utilizzo anticipazioni di cassa	///	///	///

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2016/2020

	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo applicato	0,00	374.000,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	295.903,61	53.665,42	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	84.673,00	93.129,00	112.928,00	79.286,00	79.286,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	385.492,00	424.353,00	483.877,00	465.502,00	469.002,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	973.226,28	1.409.595,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00
Totale Titolo 5:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie					
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	490.582,00	705.000,00	775.000,00	775.000,00	775.000,00
Totale	3.194.396,89	4.020.563,13	3.496.171,00	2.471.484,00	2.474.784,00

Nel rispetto del principio contabile n.1, si affrontano di seguito approfondimenti specifici riguardo al gettito previsto delle principali entrate tributarie e derivanti da servizi pubblici.

Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2016-2020:

Entrate tributarie	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2016-2020:

Entrate da servizi	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	342.192,00	347.453,00	388.277,00	368.302,00	371.802,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	5.000,00	300,00	100,00	100,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	40.200,00	71.300,00	93.200,00	92.000,00	92.000,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	385.492,00	424.353,00	483.877,00	465.502,00	469.002,00

La gestione del patrimonio

Il patrimonio è composto dall'insieme dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di ciascun ente. Vengono riportati i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, seguendo la suddivisione tra attivo e passivo, riferiti all'ultimo rendiconto della gestione approvato:

Attivo	2016	Passivo	2016
A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione		A) Patrimonio netto	
B) Immobilizzazioni		B) Fondi rischi e oneri	
Immobilizzazioni immateriali		C) Trattamento di fine rapporto	
Immobilizzazioni materiali	11.320.914,93	D) Debiti	
Immobilizzazioni finanziarie	1.186.132,80		
C) Attivo Circolante			
Rimanenze			
Crediti			

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide			
D) Ratei e risconti attivi		E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	
Totale Attivo	12.507.041,73	Totale Passivo	////

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizi 2016 – 2020 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale investimenti con indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Prendendo sempre in esame le risorse destinate agli investimenti, segue una tabella dedicata ai trasferimenti in conto capitale iscritti nel Titolo 4:

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	839.167,42	1.139.570,71	1.155.046,00	206.176,00	206.176,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	125.559,00	104.803,00	4.500,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.999,86	165.222,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	973.226,28	1.409.595,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2016-2020:

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Titolo 1: Spese correnti	1.433.545,00	1.465.401,42	1.537.085,00	1.463.741,00	1.465.960,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	1.252.629,89	1.831.597,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	17.640,00	18.564,00	19.540,00	20.567,00	21.648,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	490.582,00	705.000,00	775.000,00	775.000,00	775.000,00
Totale Titoli	3.194.396,89	4.020.563,13	3.496.171,00	2.471.484,00	2.474.784,00

La spesa per missioni:

Le missioni corrispondono alle funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali:

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.123.654,18	1.056.745,42	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	16.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	48.000,00	47.000,00	49.000,00	54.000,00	54.000,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	55.806,29	476.127,71	41.500,00	37.500,00	37.500,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	40.350,00	193.346,00	104.600,00	27.600,00	27.600,00
Totale Missione 07 - Turismo	46.822,00	57.992,00	90.316,00	59.316,00	59.316,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.800,00	515.254,00	6.700,00	7.700,00	7.700,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	311.459,00	166.600,00	905.670,00	172.100,00	172.100,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	470.810,60	727.842,00	336.764,00	312.437,00	311.356,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15.500,00	10.000,00	15.500,00	10.500,00	10.500,00
Totale Missione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13 – Tutela della salute					
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	7.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	373.671,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	6.981,00	14.592,00	33.853,00	25.482,00	24.482,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	17.640,00	18.564,00	19.540,00	20.567,00	21.648,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	490.582,00	705.000,00	775.000,00	775.000,00	775.000,00
Totale	3.194.396,89	4.020.563,13	3.496.171,00	2.471.484,00	2.474.784,00

La spesa corrente

La spesa di parte corrente costituisce la parte di spesa finalizzata all'acquisto di beni di consumo e all'assicurarsi i servizi e corrisponde al funzionamento ordinario dell'ente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	387.188,00	493.237,00	518.482,00	459.482,00	462.482,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	35.491,58	40.008,42	44.300,00	43.000,00	43.000,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	455.900,00	463.150,00	490.650,00	488.650,00	489.950,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	181.380,00	222.150,00	215.650,00	217.050,00	217.050,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	10.691,00	9.764,00	8.788,00	7.761,00	6.680,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	291.358,00	205.000,00	207.046,00	203.000,00	203.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	71.536,42	32.092,00	52.169,00	44.798,00	43.798,00
Totale Titolo 1	1.433.545,00	1.465.401,42	1.537.085,00	1.463.741,00	1.465.960,00

La spesa in conto capitale

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.179.081,89	1.737.421,71	368.000,00	118.000,00	118.000,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	65.548,00	94.176,00	94.176,00	94.176,00	94.176,00
Totale Titolo 2	1.252.629,89	1.831.597,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
SISTEMAZIONE AREE ECOLOGICHE E ZONA SPORTIVA	contributo bim-canoni aggiuntivi bim	266.900,00	Lavori realizzati al 80%

SISTEMAZIONE AREA CIRCOSTANTE LA EX CASA DIOMIRA	contributo e fondo di rotazione bim-canoni aggiuntivi bim- oneri urbanizzazione	418.318,19	Lavori realizzati al 50%
SISTEMAZIONE AREA CIRCOSTANTE EDIFICI EX DIOMIRA P.ED.123 OPERE DA ELETTRICISTA	Canoni aggiuntivi	100.000,00	Lavori iniziati
ADEGUAMENTO E RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO DI IL.PP. DI VIA PINETA	Canoni aggiuntivi-Fondo Investimenti provinciale-contributo BIM-trasferimento dal Comune di Pinzolo-fondi propri	199.790,00	Lavori iniziati
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO- OPERE DI PAVIMENTAZIONE DI VIA MANZONI	Avanzo di amministrazione	212.054,00	Lavori appaltati
COMPLETAMENTO CASINE COMUNALI LOC.AMOLA P.ED 125-126	Avanzo di amministrazione	137.946,00	Lavori appaltati
ASFALTATURA STRAORDINARIA STRADA VAL NAMBRONE CORNISELLO IN COLLABORAZIONE CON IL P.N.A.B.	Fondo investimenti e quota dai Comuni di Pinzolo e Carisolo	65.441,00	Lavori affidati con convenzione al P.N.A.B per la realizzazione
ASFALTATURA STRADA MONTANA	Avanzo di amministrazione e avanzo economico	40.000,00	Lavori in fase di appalto

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2018/2020	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO IN COLLABORAZIONE CON IL PARCO NATURALE ADAMELLO BRENTA	Contributo BIM di Euro 222.070,00, Contributo sul Fondo Strategico territoriale di Euro 475.000,00.	697.070,00	due
SISTEMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO E DI VIA MANZONI	Avanzo di Amministrazione	300.000,00	tre
RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO –OPERE DA ELETTRICISTA	Avanzo di Amministrazione	84.990,00	uno

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

Equilibri parziali	2018	2019	2020
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	1.556.625,00	1.484.308,00	1.487.608,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZ A 2018	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZ A 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	588.212,99	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.044.820,00	0,00	Titolo 1 – Spese correnti	1.795.700,76	1.537.085,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	154.815,43	112.928,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.398.760,84	1.164.546,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	731.496,84	483.877,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00

Titolo 4 – Entrate in conto capitale	2.144.053,92	1.164.546,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	19.540,00	19.540,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassier e	0,00	0,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassier e	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	776.850,65	775.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	798.032,00	775.000,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	428.216,23				
Totale complessivo Entrate	5.012.033,60	3.496.171,00	Totale complessivo Spese	5.012.033,60	3.496.171,00

RISORSE UMANE

La composizione del personale dell'Ente in servizio è riportata nella seguente tabella:

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
SEGRETARIO	IV CLASSE	1	1	100
C EVOLUTO	2	2	2	100
C EVOLUTO	2	2	2	100
B EVOLUTO	2	2	2	100
B BASE	1	1	0	0
A1 STAGIONALE	1	1	1	100

E' intenzione dell'Amministrazione procedere all'assunzione nell'anno 2018, previo concorso pubblico, di n. 1 operaio qualificato cat.B base, previsto nella pianta organica, inoltre nel corso dell'anno 2018 si avrà il pensionamento di n. 1 dipendente cat. C evoluto e quindi si dovrà procedere alla sostituzione in entrambi i casi come previsto dal Protocollo d'intesa in materia di finanza locale sottoscritto fra Provincia e Consorzio dei Comuni per l'anno 2018.

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

Per il 2017 nel corso dell'esercizio ai sensi dell'art. 175 e 193 del D.Lvo 18.08.2000 e s.m. il Consiglio Comunale, previo parere favorevole del revisore dei conti del Comune, ha provveduto al controllo e verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio e verifica dei vincoli di finanza pubblica, dando atto che gli stessi sono rispettati.

Il Comune di Giustino in base alla normativa provinciale essendo sotto i mille abitanti non è tenuto alla dimostrazione del rispetto del patto di stabilità mentre i vincoli di finanza pubblica vengono rispettati nelle previsioni triennali 2018/2020, come sotto riportato.

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2018	0,0	35.895,00	+ 35.895,00	si
2019	0,0	35.543,00	+ 35.543,00	si
2020	0,0	39.650,00	+ 39.650,00	si

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Si riportano gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato:

Denominazione	Obiettivo numero	Obiettivi strategici di mandato
Avviamento delle gestioni associate obbligatorie con i Comuni di Pinzolo, Carisolo e Massimeno	1	Raggiungimento obiettivo efficientamento previsto dalla Giunta provinciale con delibera n. 1952 dd. 09.11.2015 entro il 31/7/2019
Realizzazione programma Opere pubbliche	2	Realizzazione entro il termine di legislature delle opere finanziate e previste nel programma generale delle pubbliche e completamento di quelle in corso

SEZIONE OPERATIVA

La SeO ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all'intero periodo considerato e per cassa riferendosi al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

Piano Regolatore Generale

Delibera di approvazione: n. 23 .

Data di approvazione: 23.10.2013

	Anno di approvazione Piano	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente	743	755	+8
Pendolari (stato)	//	//	//
Turisti	4.500	4.800	+300
Lavoratori	50	50	//
Alloggi	1.300	1.500	+200

E' in corso è in atto una variante complessiva al Piano Regolatore Generale del Comune, i cui obiettivi strategici sono stati fissati dalla Giunta Comunale con delibera n. 103 dd. 30.11.2016. L'incarico per la realizzazione di tale variante è stato affidato all'arch. Marco Piccolroaz con delibera giuntale n. 113 dd. 28.12.2016.

Pertanto verrà inserita la tabella con i dati aggiornati relativi agli ambiti, superficie e volumetrie una volta approvata tale revisione che avverrà nel corso dell'anno 2018.

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando
- l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2016-2020:

	2016	2017	2018	2019	2020
Entrate tributarie (Titolo 1)	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	84.673,00	93.129,00	112.928,00	79.286,00	79.286,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	385.492,00	424.353,00	483.877,00	465.502,00	469.002,00
Totale entrate correnti	1.434.685,00	1.478.302,00	1.556.625,00	1.484.308,00	1.487.608,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente					
Avanzo applicato spese correnti					
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti					
Totale entrate per spese correnti e ri	1.434.685,00	1.478.302,00	1.556.625,00	1.484.308,00	1.487.608,00
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale					
Proventi oneri					

urbanizzazione per spese investimenti					
Mutui e prestiti					
Avanzo applicato spese investimento					
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	5.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	973.226,28	1.409.595,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di	964.520,00	960.820,00	959.820,00	939.520,00	939.320,00

natura tributaria, contributiv a e perequativ a					
--	--	--	--	--	--

Entrate da trasferimenti correnti

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	84.673,00	93.129,00	112.928,00	84.673,00	79.286,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	84.673,00	93.129,00	112.928,00	79.286,00	79.286,00

Entrate extratributarie

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	342.192,00	347.453,00	388.277,00	368.302,00	371.802,00

Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	500,00	300,00	100,00	100,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	40.200,00	71.300,00	93.200,00	92.000,00	92.000,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	385.492,00	424.353,00	483.877,00	465.502,00	469.002,00

Entrate in c/capitale

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	839.167,42	1.139.570,71	1.155.046,00	206.176,00	206.176,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	125.559,00	104.803,00	4.500,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.999,86	165.222,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	973.226,28	1.409.595,71	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da accensione di prestiti

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analisi e valutazione della spesa

Si passa a esaminare la parte spesa analogamente per quanto fatto per l'entrata.

Totali Entrata e Spese a confronto	2018	2019	2020
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2018	2019	2020
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	959.820,00	939.520,00	939.320,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	112.928,00	79.286,00	79.286,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	483.877,00	465.502,00	465.502,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.164.546,00	212.176,00	212.176,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00

Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	775.000,00	775.000,00	775.000,00
Totale Entrate	3.496.171,00	2.471.484,00	2.474.784,00

Programmi ed obiettivi operativi

Come già evidenziato il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

	2018	2019	2020
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	16.500,00	16.500,00	16.500,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	49.000,00	54.000,00	54.000,00
missione 05 – tutela e	41.500,00	37.500,00	37.500,00

valorizzazione dei beni e attività culturali			
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	104.600,00	27.600,00	27.600,00
missione 07 - turismo	90.316,00	59.316,00	59.316,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.700,00	7.700,00	7.700,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	905.670,00	172.100,00	172.100,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	336.764,00	312.437,00	311.356,00
missione 11 – soccorso civile	15.000,00	15.000,00	15.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15.500,00	10.500,00	10.500,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni	0,00	0,00	0,00

internazionali			
missione 20 – fondi e accantonamenti	33.853,00	25.482,00	24.482,00
missione 50 – debito pubblico	19.540,00	20.567,00	21.648,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
missione 99 – servizi per conto terzi	775.000,00	775.000,00	775.000,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

Alle missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come indicato nelle tabelle successive:

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00	2.966.092,00
Totale entrate Missione	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00	2.966.092,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	958.228,00	884.782,00	889.082,00	2.732.092,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	128.000,00	53.000,00	53.000,00	234.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00	2.966.092,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	43.500,00	42.500,00	42.500,00	128.500,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	337.882,00	275.182,00	278.482,00	891.546,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	65.000,00	63.000,00	63.000,00	191.000,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	261.046,00	256.700,00	256.700,00	774.446,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	159.100,00	103.000,00	104.000,00	366.100,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	75.800,00	56.800,00	56.800,00	189.400,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	48.900,00	48.900,00	48.900,00	146.700,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	33.000,00	30.000,00	30.000,00	93.000,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	62.000,00	61.700,00	61.700,00	185.400,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.086.228,00	937.782,00	942.082,00	2.966.092,00

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale

Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00
Totale entrate Missione	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	16.500,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto

alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	49.000,00	54.000,00	54.000,00	206.176,00
Totale entrate Missione	49.000,00	54.000,00	54.000,00	206.176,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	49.000,00	54.000,00	54.000,00	157.000,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	49.000,00	54.000,00	54.000,00	206.176,00

Spese impiegate distinte per programmi	2018	2019	2020	Totale
--	------	------	------	--------

associati				
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	49.000,00	54.000,00	54.000,00	157.000,00
Totale Programma04 – Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma06 – Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	49.000,00	54.000,00	54.000,00	206.176,00

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	41.500,00	37.500,00	37.500,00	116.500,00
Totale entrate Missione	41.500,00	37.500,00	37.500,00	116.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	41.500,00	37.500,00	37.500,00	116.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	41.500,00	37.500,00	37.500,00	116.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	41.000,00	37.000,00	37.000,00	115.000,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei	41.500,00	37.500,00	37.500,00	116.500,00

beni e attività culturali				
----------------------------------	--	--	--	--

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “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, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	104.600,00	27.600,00	27.600,00	159.800,00
Totale entrate Missione	104.600,00	27.600,00	27.600,00	159.800,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	24.600,00	22.600,00	22.600,00	69.800,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	80.000,00	5.000,00	5.000,00	90.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale spese Missione	104.600,00	27.600,00	27.600,00	159.800,00
----------------------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	101.300,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00
Totale programma 02 – giovani	3.300,00	3.300,00	3.300,00	9.900,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	104.600,00	27.600,00	27.600,00	159.800,00

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	90.316,00	59.316,00	59.316,00	208.948,00
Totale entrate Missione	90.316,00	59.316,00	59.316,00	208.948,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	60.316,00	59.316,00	59.316,00	178.948,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	90.316,00	59.316,00	59.316,00	208.948,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	90.316,00	59.316,00	59.316,00	208.948,00
Totale Missione 07 - Turismo	90.316,00	59.316,00	59.316,00	208.948,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle 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. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00
Totale entrate Missione	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00

del territorio				
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.700,00	7.700,00	7.700,00	22.100,00

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

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	905.670,00	172.100,00	172.100,00	1.249.870,00
Totale entrate Missione	905.670,00	172.100,00	172.100,00	1.249.870,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	153.600,00	157.100,00	157.100,00	467.800,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	752.070,00	15.000,00	15.000,00	782.070,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	905.670,00	172.100,00	172.100,00	1.249.870,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	23.500,00	25.500,00	25.500,00	74.500,00
Totale programma 03 – Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	115.600,00	100.600,00	100.600,00	316.800,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	766.570,00	46.000,00	46.000,00	858.570,00
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	905.670,00	172.100,00	172.100,00	1.249.870,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e 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, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	336.764,00	312.437,00	311.356,00	960.557,00
Totale entrate Missione	336.764,00	312.437,00	311.356,00	960.557,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	167.288,00	173.261,00	172.180,00	512.729,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	169.476,00	139.176,00	139.176,00	447.828,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività	0,00	0,00	0,00	0,00

finanziarie				
Titolo 4 – Rimborsio di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	336.764,00	312.437,00	311.356,00	960.557,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	336.764,00	312.437,00	311.356,00	960.557,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	336.764,00	312.437,00	311.356,00	960.557,00

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Totale entrate Missione	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività 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 e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	15.500,00	10.500,00	10.500,00	36.500,00
Totale entrate Missione	15.500,00	10.500,00	10.500,00	36.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	10.500,00	10.500,00	10.500,00	31.500,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	15.500,00	10.500,00	10.500,00	36.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Interventi per le famiglie	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	13.000,00	8.000,00	8.000,00	29.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15.500,00	10.500,00	10.500,00	36.500,00

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale

Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale

Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				

Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale

Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e 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 la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	206.176,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	33.853,00	25.482,00	24.482,00	83.817,00
Totale entrate Missione	33.853,00	25.482,00	24.482,00	83.817,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	33.853,00	25.482,00	24.482,00	83.817,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	33.853,00	25.482,00	24.482,00	83.817,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	17.498,00	10.506,00	6.480,00	34.484,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	16.355,00	14.976,00	18.002,00	49.333,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	33.853,00	25.482,00	24.482,00	83.817,00

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

Missione 50 – Debito pubblico

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00
Totale entrate Missione	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00
Totale spese Missione	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	19.540,00	20.567,00	21.648,00	61.755,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	775.000,00	775.000,00	775.000,00	2.325.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	775.000,00	775.000,00	775.000,00	2.325.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	775.000,00	775.000,00	775.000,00	2.325.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	775.000,00	775.000,00	775.000,00	2.325.000,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale in quiescenza	1	-20.000,00				
Personale nuove assunzioni	2	51.184,00				

di cui cat A						
di cui cat B	1	31.184,00				
di cui cat C	1	20.000,00				
di cui cat D						

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale a tempo determinato	1		1		1	
Personale a tempo indeterminato	8		8		8	
Totale del personale	9		9		9	
Spese del personale	9	518.482,00	9	459.482,00	9	462.482,000
Spese corrente		1.537.085,00		1.463.741,00		1.465.965,00
Incidenza Spese personale/spese corrente		33,73%		31,39%		31,55%

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Non si prevedono alienazioni del patrimonio immobiliare nel triennio, ma eventualmente operazioni di permuta a pari o maggiore valore.

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali:

Per quanto riguarda i lavori pubblici del triennio 2018/2020, nel corso dell'anno 2018 verranno ultimati i lavori che sono in fase di appalto o appena iniziati e si darà inizio a quelli previsti e precisamente:

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
SISTEMAZIONE AREE ECOLOGICHE E ZONA SPORTIVA	contributo bim-canoni aggiuntivi bim	266.900,00	Lavori realizzati al 80%
SISTEMAZIONE AREA CIRCOSTANTE LA EX CASA DIOMIRA	contributo e fondo di rotazione bim-canoni aggiuntivi bim- oneri urbanizzazione	418.318,19	Lavori realizzati al 50%
SISTEMAZIONE AREA CIRCOSTANTE EDIFICI EX DIOMIRA P.ED.123 OPERE DA ELETTRICISTA	Canoni aggiuntivi	100.000,00	Lavori iniziati
ADEGUAMENTO E RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO DI IL.PP. DI VIA PINETA	Canoni aggiuntivi-Fondo Investimenti provinciale-contributo BIM-trasferimento dal Comune di Pinzolo-fondi propri	199.790,00	Lavori iniziati
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO- OPERE DI PAVIMENTAZIONE DI VIA MANZONI	Avanzo di amministrazione	212.054,00	Lavori appaltati
COMPLETAMENTO CASINE COUNALI LOC.AMOLA P.ED 125-126	Avanzo di amministrazione	137.946,00	Lavori appaltati
ASFALTATURA STRAORDINARIA STRADA VAL NAMBRONE CORNISELLO IN COLLABORAZIONE CON IL P.N.A.B..	Fondo investimenti e quota dai Comuni di Pinzolo e Carisolo	65.441,00	Lavori affidati con convenzione al P.N.A.B per la realizzazione
ASFALTATURA STRADA MONTANA	Avanzo di amministrazione e avanzo economico	40.000,00	Lavori in fase di appalto

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2018/2020	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO IN COLLABORAZIONE CON IL PARCO NATURALE ADAMELLO BRENTA	Contributo BIM di Euro 222.070,00, Contributo sul Fondo Strategico territoriale di Euro 475.000,00.	697.070,00	due

SISTEMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO E DI VIA MANZONI	Avanzo di Amministrazione	300.000,00	trè
RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO –OPERE DA ELETTRICISTA	Avanzo di Amministrazione	84.990,00	uno

Inoltre si prevedono lavori di manutenzione straordinaria di strade, immobili, impianti fognari ed acquedottistici, aree ricreative e sportive, cimitero, illuminazione pubblica e luminarie nonché spese per eventuali nuove progettazioni e perizie relative come evidenziati nel quadro dimostrativo spese di investimento degli anni 2018-2019 e 2020 che si allegano al presente documento quale parte integrante.

Si allega inoltre il Programma Generale delle Opere Pubbliche 2018-2020 redatto secondo lo schema dell'Osservatorio Lavori pubblici della P.A.T., approvato con provvedimento dalla Giunta Provinciale n. 1061 dd. 17.05.2002.

PIANO DI MIGLIORAMENTO DEI CONTI

Obiettivo riduzione della spesa corrente: dalle valutazioni operate con tutti i Comuni dell'ambito 8.4 e sulla scorta dei relativi dati in corso di formalizzazione si attesta il mantenimento degli obiettivi di riduzione della spesa corrente fissati dalla delibera della Giunta Provinciale n. 1228 dd. 22.07.2016.

**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE
COMUNE DI GIUSTINO****Anno 2018-2020***Scheda 1**Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco*

Cod.	Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
1	REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO IN COLLABORAZIONE CON IL PARCO NATURALE ADAMELLO BRENTA	697.070,00	697.070,00
2	SISTEMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO E DI VIA MANZONI	300.000,00	0,00
3	RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO - OPERE DA ELETTRICISTA	84.990,00	0,00

**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE
COMUNE DI GIUSTINO****Anno 2018-2022**

Scheda 2
Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma					Disponibilità finanziaria (per gli interi investimenti)
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	
1	FONDO STRATEGICO TERRITORIALE	475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.000,00
2	Contributo dal BIM Sarca, Mincio e Garda	222.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.070,00
TOTALI		697.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697.070,00

PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE
COMUNE DI GIUSTINO

Anno 2018-2022

Scheda 3
Quadro pluriennale delle opere pubbliche
parte prima: opere con finanziamenti

Codifica per categoria e programma RPP	Priorità per categoria (per i comuni piccoli aggregata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma					
					Spesa totale	Anno 2018				
						Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
	1	REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO IN COLLABORAZIONE CON IL PARCO NATURALE ADAMELLO BRENTA	urb: ottenuta amb: ottenuta	2019	697.070,00	697.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità					697.070,00	697.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE
COMUNE DI GIUSTINO

Anno 2018-2020

Scheda 3a
Quadro pluriennale delle opere pubbliche
parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

Codifica per categoria e per programma RPP	Priorità per i comuni piccoli aggregata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma					
					Spesa totale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
						Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
	2	RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO- OPERE DA ELETTRICISTA	urb.: ottenuta amb.: ottenuta	2019	84.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	SISTEMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO E DI VIA MANZONI	urb.: assente amb.: assente	2020	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità					384.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI GIUSTINO**Piano pluriennale 2018-2020****Elenco lavori in area prioritaria:**

nr. 1	
Oggetto	REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO IN COLLABORAZIONE CON IL PARCO NATURALE ADAMELLO BRENTA
Tipo intervento	Nuova costruzione
Categoria opera	Altre infrastrutture pubbliche non altrove classificate
Codice priorità	1
Conformità urbanistica	ottenuta
Conformità ambientale	ottenuta
Analisi fattibilità	Esistente
Progetto preliminare	Esistente
Anno previsto ultimazione lavori	2019
Spesa totale	697.070,00 €
Finanziamento 2018	697.070,00 €
Finanziamento 2019	-
Finanziamento 2020	-
Finanziamento 2021	-
Finanziamento 2022	-

Elenco lavori in area inseribilità:

nr. 1	
Oggetto	RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO- OPERE DA ELETTRICISTA
Tipo intervento	Ristrutturazione
Categoria opera	Stradali viabilità
Codice priorità	2
Conformità urbanistica	ottenuta
Conformità ambientale	ottenuta
Analisi fattibilità	Esistente
Progetto preliminare	Esistente
Anno previsto ultimazione lavori	2019
Spesa totale	84.990,00 €
Finanziamento 2018	-
Finanziamento 2019	-
Finanziamento 2020	-
Finanziamento 2021	-
Finanziamento 2022	-

nr. 2	
Oggetto	SISTEMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO DI GIUSTINO E DI VIA MANZONI
Tipo intervento	Ristrutturazione
Categoria opera	Stradali viabilità
Codice priorità	3
Conformità urbanistica	assente
Conformità ambientale	assente
Analisi fattibilità	Esistente
Progetto preliminare	
Anno previsto ultimazione lavori	2020
Spesa totale	300.000,00 €
Finanziamento 2018	-