

# DUPS

DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO PER COMUNI FINO  
A 2000 ABITANTI  
2019-2021

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

## 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.

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.

Ai Comuni con popolazione fino a 2.000 abitanti è consentito di redigere il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) in forma ulteriormente semplificata attraverso l'illustrazione, delle spese programmate e delle entrate previste per il loro finanziamento, in parte corrente e in parte investimenti.

Il DUP dovrà in ogni caso illustrare:

- a) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate;
- b) la coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la politica tributaria e tariffaria;
- d) l'organizzazione dell'Ente e del suo personale;
- e) il piano degli investimenti ed il relativo finanziamento;
- f) il rispetto delle regole di finanza pubblica.

Nel DUP deve essere data evidenza se il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.

## ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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 forniti.

### a) Gestione diretta

| Servizio        | Programmazione futura |
|-----------------|-----------------------|
| Servizio idrico |                       |

### b) Gestiti attraverso società in house

| Servizio                      | Soggetto gestore         |
|-------------------------------|--------------------------|
| Servizio rifiuti              | Fiemme Servizi Spa       |
| Servizio trasporto            | Trentino Trasporti Spa   |
| Servizio riscossione coattiva | Trentino Riscossioni Spa |

### c) Gestiti attraverso gestioni associate

| Servizio                    | Comune capofila |
|-----------------------------|-----------------|
| Servizio vigilanza          | Cavalese        |
| Servizio tributi            | Carano          |
| Servizio vigilanza boschiva | Cavalese        |

## 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:

| Fiemme Servizi Spa - quota di partecipazione: 2,725%                 |                                                                   |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione | Gestione del ciclo dei rifiuti per i Comuni della Valle di Fiemme |            |            |            |
| Obiettivi di programmazione                                          | Miglioramento del servizio.                                       |            |            |            |
| Tipologia società                                                    | Società interamente pubblica.                                     |            |            |            |
|                                                                      | Anno 2014                                                         | Anno 2015  | Anno 2016  | Anno 2017  |
| Capitale sociale                                                     | 120.000,00                                                        | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                      | 322.731,00                                                        | 460.189,00 | 528.494,00 | 539.342,00 |
| Risultato d'esercizio                                                | 15.762,00                                                         | 137.457,00 | 68.302,00  | 10.848,00  |

| Trentino Trasporti Esercizio Spa - quota di partecipazione: 0,0008%  |                                             |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione | Gestione del servizio di trasporto pubblico |              |              |              |
| Obiettivi di programmazione                                          | Mantenimento del servizio                   |              |              |              |
| Tipologia società                                                    | Società interamente pubblica.               |              |              |              |
|                                                                      | Anno 2014                                   | Anno 2015    | Anno 2016    | Anno 2017    |
| Capitale sociale                                                     | 300.000,00                                  | 300.000,00   | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                      | 1.593.976,00                                | 1.679.945,00 | 3.729.918,00 | 3.809.759,00 |
| Risultato d'esercizio                                                | 162.559,00                                  | 85.966,00    | 49.974,00    | 79.837,00    |

| Consorzio dei Comuni Trentini Soc. Coop. – quota di partecipazione: 0,51% |                                                                                              |              |              |              |        |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione      | Servizi strumentali allo svolgimento di compiti istituzionali degli enti locali del Trentino |              |              |              |        |
| Obiettivi di programmazione                                               | Mantenimento del servizio                                                                    |              |              |              |        |
| Tipologia società                                                         | Consorzio                                                                                    |              |              |              |        |
|                                                                           | Anno 2014                                                                                    | Anno 2015    | Anno 2016    | Anno 2017    |        |
| Capitale sociale                                                          | 12.239,00                                                                                    | 12.239,00    | 10.173,00    | 10.173,00    |        |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                           | 1.676.163,00                                                                                 | 1.854.452,00 | 2.227.775,00 | 2.555.832,00 |        |
| Risultato d'esercizio                                                     | 20.842,00                                                                                    | 178.915,00   | 380.756,00   | 339.479,00   |        |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo (qta associativa)               |                                                                                              |              |              |              |        |
|                                                                           |                                                                                              | 632,00       | 632,00       | 632,00       | 632,00 |

| Azienda per il turismo della Valle di Fiemme SCARL – quota di partecipazione: 0,50% |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |             |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione                |        | Attività di promozione turistica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |             |            |
| Obiettivi di programmazione                                                         |        | Miglioramento servizio ai turisti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |             |            |
| Tipologia società                                                                   |        | A prevalente capitale privato. La partecipazione complessiva degli enti locali al capitale sociale raggiunge la quota del 30%. L'adesione da parte dei Comuni ricadenti nell'ambito territoriale di riferimento e la presenza di un rappresentante di ciascuno di essi nell'organo esecutivo sono espressamente previste dalla L.P. 11 giugno 2002, n. 8, recante Disciplina della promozione turistica in Provincia di Trento, emanata dalla PAT nell'esercizio della propria potestà esclusiva in materia di turismo. |             |             |            |
|                                                                                     |        | Anno 2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Anno 2015   | Anno 2016   | Anno 2016  |
| Capitale sociale                                                                    |        | 200.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 200.000,00  | 200.000,00  | 200.000,00 |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                                     |        | 242.854,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 217.888,00  | 202.036,00  | 201.596,00 |
| Risultato d'esercizio                                                               |        | 562,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (24.968,00) | (15.850,00) | (440,00)   |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo                                           |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |             |            |
|                                                                                     | 750,00 | 750,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 750,00      | 750,00      | 750,00     |

| Trentino Riscossioni Spa – quota partecipazione 0,0000545%           |                           |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione | Riscossione tributi       |              |              |              |
| Obiettivi di programmazione                                          | Mantenimento del servizio |              |              |              |
| Tipologia società                                                    | Società partecipata       |              |              |              |
|                                                                      | Anno 2014                 | Anno 2015    | Anno 2016    | Anno 2017    |
| Capitale sociale                                                     | 1.000.000,00              | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                      | 2.768.094,00              | 2.493.001,00 | 3.383.994,00 | 3.619.569,00 |



|                                                             |  |            |            |            |            |
|-------------------------------------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|
| Risultato d'esercizio                                       |  | 230.668,00 | 275.094,00 | 315.900,00 | 235.574,00 |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo (qta associativa) |  |            |            |            |            |
|                                                             |  |            |            |            |            |

## LE ENTRATE

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 2015/2019

|                                                                                    | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Avanzo applicato                                                                   | 214.000,00          | 255.000,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Fondo pluriennale vincolato                                                        | 734.380,52          | 876.072,27          | 507.778,94          | 11.800,00           | 11.800,00           |
| Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 323.950,00          | 332.100,00          | 328.950,00          | 328.950,00          | 328.950,00          |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti                                            | 168.910,00          | 163.785,00          | 117.800,00          | 160.800,00          | 160.800,00          |
| Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie                                           | 336.580,00          | 395.406,00          | 616.723,77          | 285.100,00          | 285.100,00          |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale                                         | 437.160,68          | 802.100,00          | 278.100,00          | 71.500,00           | 71.500,00           |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 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                |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 250.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          |
| <b>Totale</b>                                                                      | <b>2.615.581,20</b> | <b>3.125.063,27</b> | <b>2.149.952,71</b> | <b>1.158.750,00</b> | <b>1.158.750,00</b> |

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 2017-2021:

| Entrate tributarie                                                                               | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati                                              | 323.950,00        | 332.100,00        | 328.950,00        | 328.950,00        | 328.950,00        |
| 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              |
| <b>Totale TITOLO 1</b>                                                                           | <b>323.950,00</b> | <b>332.100,00</b> | <b>328.950,00</b> | <b>328.950,00</b> | <b>328.950,00</b> |

### Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2017-2021:

| Entrate da servizi                                                                                             | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 293.080,00 | 339.906,00 | 569.223,77 | 252.600,00 | 252.600,00 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 19.000,00  | 12.000,00  | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |



|                                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 300: Interessi attivi                     | 1.000,00          | 12.000,00         | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti   | 23.500,00         | 42.500,00         | 41.500,00         | 26.500,00         | 26.500,00         |
| <b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>     | <b>336.580,00</b> | <b>395.406,00</b> | <b>616.723,77</b> | <b>285.100,00</b> | <b>285.100,00</b> |

### Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizi 2017 – 2021 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:

|                                                                             | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Titolo 6: accensione prestiti</b>                                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 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              |
| <b>Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 250.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        |
| <b>Totale investimenti con indebitamento</b>                                | <b>250.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |

## 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:

|                                                                          | 2017              | 2018              | 2019              | 2020             | 2021             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Tipologia 100:<br>Tributi in conto capitale                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Tipologia 200:<br>Contributi agli investimenti                           | 329.810,68        | 377.800,00        | 257.100,00        | 66.500,00        | 66.500,00        |
| Tipologia 300:<br>Altri trasferimenti in conto capitale                  | 0,00              | 400.000,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Tipologia 400:<br>Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 61.100,00         | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00         | 5.000,00         |
| Tipologia 500:<br>Altre entrate in conto capitale                        | 46.250,00         | 19.300,00         | 16.000,00         | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale titolo 4:<br/>Entrate in conto capitale</b>                    | <b>437.160,68</b> | <b>802.100,00</b> | <b>278.100,00</b> | <b>71.500,00</b> | <b>71.500,00</b> |

## LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2017-2021:

|                                                                                    | 2017         | 2018         | 2019         | 2020       | 2021       |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Totale Titolo 1:<br>Spese correnti                                                 | 837.506,12   | 899.755,00   | 1.067.950,00 | 780.950,00 | 780.950,00 |
| Totale Titolo 2:<br>Spese in conto capitale                                        | 1.377.475,08 | 1.919.008,27 | 775.702,71   | 71.500,00  | 71.500,00  |
| Totale Titolo 3:<br>Spese per incremento di attività finanziarie                   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Totale Titolo 4:<br>Rimborso prestiti                                              | 0,00         | 5.700,00     | 5.700,00     | 5.700,00   | 5.700,00   |
| Totale Titolo 5:<br>Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 250.000,00   | 150.000,00   | 150.000,00   | 150.000,00 | 150.000,00 |

|                                                                   |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale Titolo 7:<br>Spese per conto<br>terzi e partite di<br>giro | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          |
| <b>Totale Titoli</b>                                              | <b>2.615.581,20</b> | <b>3.125.063,27</b> | <b>2.149.952,71</b> | <b>1.158.750,00</b> | <b>1.158.750,00</b> |

#### La spesa per missioni:

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

|                                                                                                  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020       | 2021       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Totale Missione<br>01 – Servizi<br>istituzionali,<br>generali e di<br>gestione                   | 1.700.280,08 | 2.001.265,60 | 1.224.422,71 | 612.170,00 | 612.170,00 |
| Totale Missione<br>02 – Giustizia                                                                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Totale Missione<br>03 – Ordine<br>pubblico e<br>sicurezza                                        | 23.000,00    | 18.000,00    | 25.000,00    | 21.000,00  | 21.000,00  |
| Totale Missione<br>04 – Istruzione e<br>diritto allo studio                                      | 89.901,12    | 93.590,00    | 102.030,00   | 86.180,00  | 86.180,00  |
| Totale Missione<br>05 – Tutela e<br>valorizzazione<br>dei beni e attività<br>culturali           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Totale Missione<br>06 – Politiche<br>giovanili, sport e<br>tempo libero                          | 4.200,00     | 81.700,00    | 4.200,00     | 4.200,00   | 4.200,00   |
| Totale Missione<br>07 - Turismo                                                                  | 8.750,00     | 8.750,00     | 7.750,00     | 7.750,00   | 7.750,00   |
| Totale Missione<br>08 – Assetto del<br>territorio ed<br>edilizia abitativa                       | 126.400,00   | 231.550,00   | 161.100,00   | 50.000,00  | 50.000,00  |
| Totale Missione<br>09 - Sviluppo<br>sostenibile e<br>tutela del<br>territorio e<br>dell'ambiente | 422.800,00   | 447.357,67   | 385.800,00   | 139.800,00 | 139.800,00 |
| Totale Missione<br>10 – Trasporti e<br>diritto alla                                              | 48.900,00    | 46.200,00    | 40.500,00    | 40.500,00  | 40.500,00  |

|                                                                                            |                     |                     |                     |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| mobilità                                                                                   |                     |                     |                     |                     |                     |
| Totale Missione<br>11 – Soccorso<br>civile                                                 | 7.000,00            | 9.000,00            | 13.000,00           | 11.000,00           | 11.000,00           |
| Totale Missione<br>12 – Diritti<br>sociali, politiche<br>sociali e famiglia                | 21.850,00           | 18.850,00           | 16.850,00           | 16.850,00           | 16.850,00           |
| Totale Missione<br>13 – Tutela della<br>salute                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>14 – Sviluppo<br>economico e<br>competitività                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>15 – Politiche<br>per il lavoro e la<br>formazione<br>professionale     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>16 – Agricoltura,<br>politiche<br>agroalimentari e<br>pesca             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>17 – Energia e<br>diversificazione<br>delle fonti<br>energetiche        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>18 – Relazioni<br>con le altre<br>autonomie<br>territoriali e<br>locali | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>19 – Relazioni<br>internazionali                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>20 – Fondi e<br>accantonamenti                                          | 11.900,00           | 12.500,00           | 13.000,00           | 13.000,00           | 13.000,00           |
| Totale Missione<br>50 – Debito<br>pubblico                                                 | 0,00                | 5.700,00            | 5.700,00            | 5.700,00            | 5.700,00            |
| Totale Missione<br>60 –<br>Anticipazioni                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Totale Missione<br>99 – Servizi per<br>conto terzi                                         | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          |
| <b>Totale</b>                                                                              | <b>2.615.581,20</b> | <b>3.125.063,27</b> | <b>2.149.952,71</b> | <b>1.158.750,00</b> | <b>1.158.750,00</b> |

## 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:

|                                                                       | 2017              | 2018              | 2019                | 2020              | 2021              |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Titolo 1</b>                                                       |                   |                   |                     |                   |                   |
| Macroaggregato 1 -<br>Redditi da lavoro<br>dipendente                 | 260.672,12        | 289.300,00        | 306.420,00          | 284.839,00        | 284.839,00        |
| Macroaggregato 2 -<br>Imposte e tasse a carico<br>dell'ente           | 18.810,00         | 21.800,00         | 23.800,00           | 22.950,00         | 22.950,00         |
| Macroaggregato 3 -<br>Acquisto di beni e<br>servizi                   | 350.911,00        | 394.255,00        | 527.411,00          | 310.811,00        | 310.811,00        |
| Macroaggregato 4 -<br>Trasferimenti correnti                          | 112.749,00        | 107.650,00        | 114.050,00          | 110.050,00        | 110.050,00        |
| Macroaggregato 5 -<br>Trasferimenti di tributi                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Macroaggregato 7 -<br>Interessi passivi                               | 500,00            | 500,00            | 500,00              | 500,00            | 500,00            |
| Macroaggregato 8 -<br>Altre spese per<br>redditi da capitale          | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Macroaggregato 9 -<br>Rimborsi e poste<br>correttive delle<br>entrate | 1.800,00          | 2.100,00          | 2.000,00            | 2.000,00          | 2.000,00          |
| Macroaggregato 10 -<br>Altre spese correnti                           | 92.064,00         | 84.150,00         | 93.769,00           | 49.800,00         | 49.800,00         |
| <b>Totale Titolo 1</b>                                                | <b>837.506,12</b> | <b>899.755,00</b> | <b>1.067.950,00</b> | <b>780.950,00</b> | <b>780.950,00</b> |

## La spesa in conto capitale

|                                                                         | 2017                | 2018                | 2019              | 2020             | 2021             |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Titolo 2</b>                                                         |                     |                     |                   |                  |                  |
| Macroaggregato 2 -<br>Investimenti fissi lordi<br>e acquisto di terreni | 494.966,81          | 1.296.714,35        | 758.702,71        | 60.500,00        | 60.500,00        |
| Macroaggregato 4 -<br>Altri trasferimenti in<br>conto capitale          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Macroaggregato 5 -<br>Altre spese in conto<br>capitale                  | 865.508,27          | 0,00                | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale Titolo 2</b>                                                  | <b>1.377.475,08</b> | <b>1.919.008,27</b> | <b>775.702,71</b> | <b>71.500,00</b> | <b>71.500,00</b> |

## 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                      | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------------|------|------|------|
| Titoli 1 2 3 Entrate-<br>Titolo 1 Spesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 Entrate –<br>Titolo 2 Spesa    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Gli equilibri di bilancio di cassa

| ENTRATE                                                                                  | CASSA<br>2019 | COMPETENZA<br>2019 | SPESE                                    | CASSA<br>2019 | COMPETENZA<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|------------------------------------------|---------------|--------------------|
| Fondo di cassa<br>presunto<br>all'inizio<br>dell'esercizio                               | 888.823,90    | 0,00               |                                          |               |                    |
| Utilizzo avanzo<br>presunto di<br>amministrazione                                        | 0,00          | 0,00               | Disavanzo di<br>amministrazione          | 0,00          | 0,00               |
| Fondo<br>pluriennale<br>vincolato                                                        | 0,00          | 507.778,94         |                                          |               |                    |
| Titolo 1 – Entrate<br>correnti di natura<br>tributaria,<br>contributiva e<br>perequativa | 328.950,35    | 328.950,00         | Titolo 1 – Spese<br>correnti             | 1.204.100,24  | 1.067.950,00       |
|                                                                                          |               |                    | Di cui fondo<br>pluriennale<br>vincolato |               |                    |
| Titolo 2 –                                                                               | 289.623,81    | 117.800,00         | Titolo 2 – Spese<br>in conto capitale    | 1.250.771,91  | 775.702,71         |



|                                                         |             |             |                                                                  |             |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Trasferimenti correnti                                  |             |             |                                                                  |             |             |
|                                                         |             |             | Di cui fondo pluriennale vincolato                               |             |             |
| Titolo 3 – Entrate extratributarie                      | 741.127,01  | 616.723,77  | Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie          | 0,00        | 0,00        |
| Titolo 4 – Entrate in conto capitale                    | 635.000,57  | 278.100,00  |                                                                  |             |             |
| Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00        | 0,00        |                                                                  |             |             |
| Titolo 6 – Accensione prestiti                          | 0,00        | 0,00        | Titolo 4 – Rimborso prestiti                                     | 5.700,00    | 5.700,00    |
| Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 150.000,00  | 150.000,00  | Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 150.000,00  | 150.000,00  |
| Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro | 156.042,00  | 150.600,00  | Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro               | 156.203,66  | 150.600,00  |
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio        | 0,00        |             |                                                                  |             |             |
| <b>Totale complessivo Entrate</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>Totale complessivo Spese</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## RISORSE UMANE

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

| Categoria e posizione economica | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA |           |           | IN SERVIZIO |           |          | NON DI RUOLO |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|--------------|
|                                 | Tempo pieno                 | Part-time | Totale    | Tempo pieno | Part-time | Totale   | Totale       |
| A                               | 1                           | 0         | 1         | 0           | 1         | 1        | 0            |
| B base                          | 2                           | 0         | 2         | 0           | 1         | 1        | 0            |
| B evoluto                       | 3                           | 0         | 3         | 2           | 0         | 2        | 0            |
| C base                          | 4                           | 0         | 4         | 1           | 0         | 1        | 0            |
| C evoluto                       | 1                           | 0         | 1         | 1           | 0         | 1        | 0            |
| <b>TOTALE</b>                   | <b>11</b>                   | <b>0</b>  | <b>11</b> | <b>4</b>    | <b>2</b>  | <b>6</b> | <b>0</b>     |

## 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 Patto di stabilità.

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.

La tabella che si allega (**allegato 2**) riepiloga i risultati conseguiti.

Per gli esercizi successivi si presenta una tabella che analizza le previsioni future (**allegato 3**).

## 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 2017-2021:

|                                                                                  | 2017       | 2018       | 2019         | 2020       | 2021       |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| Entrate tributarie (Titolo 1)                                                    | 323.950,00 | 332.100,00 | 328.950,00   | 328.950,00 | 328.950,00 |
| Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)                                    | 168.910,00 | 163.785,00 | 117.800,00   | 160.800,00 | 160.800,00 |
| Entrate Extratributarie (Titolo 3)                                               | 336.580,00 | 395.406,00 | 616.723,77   | 285.100,00 | 285.100,00 |
| Totale entrate correnti                                                          | 829.440,00 | 891.291,00 | 1.063.473,77 | 774.850,00 | 774.850,00 |
| 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                                           |            |            |              |            |            |
| 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 | 861.908,27        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale entrate in conto capitale</b>                 | <b>437.160,68</b> | <b>802.100,00</b> | <b>278.100,00</b> | <b>71.500,00</b> | <b>71.500,00</b> |

## Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

|                                                                                            | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi                                                   | 323.950,00        | 332.100,00        | 328.950,00        | 328.950,00        | 328.950,00        |
| 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              |
| <b>Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>  | <b>323.950,00</b> | <b>332.100,00</b> | <b>328.950,00</b> | <b>328.950,00</b> | <b>328.950,00</b> |

|          |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|
| <b>a</b> |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|

### Entrate da trasferimenti correnti

|                                                                                                | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 101:<br>Trasferimenti<br>correnti da<br>Amministrazioni<br>pubbliche                 | 168.910,00        | 163.785,00        | 117.800,00        | 168.910,00        | 160.800,00        |
| Tipologia 102:<br>Trasferimenti<br>correnti da<br>Famiglie                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 103:<br>Trasferimenti<br>correnti da<br>Imprese                                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 104:<br>Trasferimenti<br>correnti da<br>Istituzioni<br>Sociali Private               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 105:<br>Trasferimenti<br>correnti<br>dall'Unione<br>europea e dal<br>Resto del Mondo | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale Titolo 2:<br/>Trasferimenti<br/>correnti</b>                                         | <b>168.910,00</b> | <b>163.785,00</b> | <b>117.800,00</b> | <b>160.800,00</b> | <b>160.800,00</b> |

### Entrate extratributarie

|                                                                                                         | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tipologia 100:<br>Vendita di beni<br>e servizi e<br>proventi<br>derivanti dalla<br>gestione dei<br>beni | 293.080,00 | 339.906,00 | 569.223,77 | 252.600,00 | 252.600,00 |
| Tipologia 200:<br>Proventi<br>derivanti<br>dall'attività di<br>controllo e                              | 19.000,00  | 12.000,00  | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |

|                                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| repressione delle irregolarità e degli illeciti     |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tipologia 300: Interessi attivi                     | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti    | 23.500,00         | 42.500,00         | 41.500,00         | 26.500,00         | 26.500,00         |
| <b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>     | <b>336.580,00</b> | <b>395.406,00</b> | <b>616.723,77</b> | <b>285.100,00</b> | <b>285.100,00</b> |

#### Entrate in c/capitale

|                                                         | 2017              | 2018              | 2019              | 2020             | 2021             |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti             | 329.810,68        | 377.800,00        | 257.100,00        | 66.500,00        | 66.500,00        |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale    | 0,00              | 400.000,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali | 61.100,00         | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00         | 5.000,00         |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale          | 46.250,00         | 19.300,00         | 16.000,00         | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>       | <b>437.160,68</b> | <b>802.100,00</b> | <b>278.100,00</b> | <b>71.500,00</b> | <b>71.500,00</b> |

#### Entrate da riduzione di attività finanziarie

|  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|------|

|                                                                      |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tipologia 100:<br>Alienazione di attività finanziarie                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Tipologia 200:<br>Riscossione crediti di breve termine               | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Tipologia 300:<br>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        |
| <b>Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### Entrate da accensione di prestiti

|                                                                        | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Tipologia 100:<br>Emissione di titoli obbligazionari                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200:<br>Accensione prestiti a breve termine                  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300:<br>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



|                                                |             |             |             |             |             |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| termine                                        |             |             |             |             |             |
| Tipologia 400:<br>Altre forme di indebitamento | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Titolo 6: Accensione prestiti</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Entrate da anticipazione di cassa

|                                                                   | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 100:<br>Anticipazioni da istituto<br>tesoriere/cassiere | 250.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        |
| <b>Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere</b>        | <b>250.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |

### 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                                                 | 2019       | 2020       | 2021       |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione                   | 2019       | 2020       | 2021       |
| Avanzo d'amministrazione                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Fondo pluriennale vincolato                                                        | 507.778,94 | 11.800,00  | 11.800,00  |
| Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 328.950,00 | 328.950,00 | 328.950,00 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti                                            | 117.800,00 | 160.800,00 | 160.800,00 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie                                           | 616.723,77 | 285.100,00 | 285.100,00 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale                                         | 278.100,00 | 71.500,00  | 71.500,00  |
| 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                      | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |

|                                                            |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 150.600,00          | 150.600,00          | 150.600,00          |
| <b>Totale Entrate</b>                                      | <b>2.149.952,71</b> | <b>1.158.750,00</b> | <b>1.158.750,00</b> |

### 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:

|                                                                     | 2019         | 2020       | 2021       |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|
| missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione         | 1.224.422,71 | 612.170,00 | 612.170,00 |
| missione 02 – giustizia                                             | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| missione 03 – ordine pubblico e sicurezza                           | 25.000,00    | 21.000,00  | 21.000,00  |
| missione 04 – istruzione e diritto allo studio                      | 102.030,00   | 86.180,00  | 86.180,00  |
| missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| missione 06 –                                                       | 4.200,00     | 4.200,00   | 4.200,00   |

|                                                                            |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| politiche giovanili, sport e tempo libero                                  |            |            |            |
| missione 07 - turismo                                                      | 7.750,00   | 7.750,00   | 7.750,00   |
| missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 161.100,00 | 50.000,00  | 50.000,00  |
| missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 385.800,00 | 139.800,00 | 139.800,00 |
| missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità                            | 40.500,00  | 40.500,00  | 40.500,00  |
| missione 11 – soccorso civile                                              | 13.000,00  | 11.000,00  | 11.000,00  |
| missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 16.850,00  | 16.850,00  | 16.850,00  |
| 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 internazionali                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| missione 20 – fondi e accantonamenti                                       | 13.000,00  | 13.000,00  | 13.000,00  |
| missione 50 –                                                              | 5.700,00   | 5.700,00   | 5.700,00   |

|                                         |            |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|
| debito pubblico                         |            |            |            |
| missione 60 – anticipazioni finanziarie | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| missione 99 – servizi per conto terzi   | 150.600,00 | 150.600,00 | 150.600,00 |

## 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.”

| <b>Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>          |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019       | 2020       | 2021       | Totale       |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 511.820,00 | 439.670,00 | 439.670,00 | 1.391.160,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                                        | 562.602,71 | 22.500,00  | 22.500,00  | 607.602,71   |

|                                                                                                               |                     |                   |                   |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 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                |
| <b>Totale Spese Missione</b>                                                                                  | <b>1.224.422,71</b> | <b>612.170,00</b> | <b>612.170,00</b> | <b>2.448.762,71</b> |
| Spese impiegate distinte per programmi associati                                                              | 2019                | 2020              | 2021              | Totale              |
| Totale programma 01 - Organi istituzionali                                                                    | 40.700,00           | 40.700,00         | 40.700,00         | 122.100,00          |
| Totale programma 02 – Segreteria generale                                                                     | 142.990,00          | 102.590,00        | 102.590,00        | 348.170,00          |
| Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 256.310,00          | 256.310,00        | 256.310,00        | 768.930,00          |
| Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                                     | 19.200,00           | 19.200,00         | 19.200,00         | 57.600,00           |
| Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                              | 178.811,71          | 72.140,00         | 72.140,00         | 323.091,71          |
| Totale programma 06 – Ufficio tecnico                                                                         | 414.631,00          | 0,00              | 0,00              | 414.631,00          |
| Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile                             | 38.200,00           | 31.619,00         | 31.619,00         | 101.438,00          |
| 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                                                                           | 12.200,00           | 12.200,00         | 12.200,00         | 36.600,00           |
| Totale programma 11 – Altri servizi generali                                                                  | 121.380,00          | 77.411,00         | 77.411,00         | 276.202,00          |

|                                                                          |                     |                   |                   |                     |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>1.224.422,71</b> | <b>612.170,00</b> | <b>612.170,00</b> | <b>2.448.762,71</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|

## **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.”

| <b>Missione 02 – Giustizia</b>                                              |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | 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   |

|                              |             |             |             |             |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Totale Spese Missione</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

| Spese impiegate distinte per programmi associati         | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale Missione 02 – Giustizia</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### **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.”

| <b>Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza</b>                            |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019      | 2020      | 2021      | Totale    |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 25.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 67.000,00 |



|                                                         |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                      | 25.000,00        | 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             |
| <b>Totale Spese Missione</b>                            | <b>25.000,00</b> | <b>21.000,00</b> | <b>21.000,00</b> | <b>67.000,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati            | 2019             | 2020             | 2021             | Totale           |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa       | 25.000,00        | 21.000,00        | 21.000,00        | 67.000,00        |
| Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza</b>     | <b>25.000,00</b> | <b>21.000,00</b> | <b>21.000,00</b> | <b>67.000,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio</b>                      |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |

|                                             |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni      |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali                   |  |  |  |  |
| <b>Totale entrate Missione</b>              |  |  |  |  |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019              | 2020             | 2021             | Totale            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti                                                 | 100.030,00        | 84.180,00        | 84.180,00        | 268.390,00        |
| Titolo 2 – Spese in Conto capitale                                        | 2.000,00          | 2.000,00         | 2.000,00         | 6.000,00          |
| 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              |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>102.030,00</b> | <b>86.180,00</b> | <b>86.180,00</b> | <b>274.390,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                   | 2019      | 2020      | 2021      | Totale     |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica                     | 79.030,00 | 63.180,00 | 63.180,00 | 205.390,00 |
| Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria | 14.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 | 42.000,00  |
| Totale Programma 04 – Istruzione universitaria                     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| Totale Programma 05 – Istruzione tecnica superiore                 | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       |

|                                                              |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione        | 9.000,00          | 9.000,00         | 9.000,00         | 27.000,00         |
| Totale Programma07 – Diritto allo studio                     | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio</b> | <b>102.030,00</b> | <b>86.180,00</b> | <b>86.180,00</b> | <b>274.390,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>  |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| <b>TITOLO 1 – Spese correnti</b>                                          | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                    | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>              |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |

|                                |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|
| Quote di risorse generali      |  |  |  |  |
| <b>Totale entrate Missione</b> |  |  |  |  |

| <b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b> | 2019            | 2020            | 2021            | Totale           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                         | 4.200,00        | 4.200,00        | 4.200,00        | 12.600,00        |
| 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             |
| <b>Totale spese Missione</b>                                                     | <b>4.200,00</b> | <b>4.200,00</b> | <b>4.200,00</b> | <b>12.600,00</b> |

| <b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>               | 2019            | 2020            | 2021            | Totale           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Totale programma 01- Sport e tempo libero                             | 4.200,00        | 4.200,00        | 4.200,00        | 4.200,00         |
| Totale programma 02 – giovani                                         | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| <b>Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</b> | <b>4.200,00</b> | <b>4.200,00</b> | <b>4.200,00</b> | <b>12.600,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 07 – Turismo</b>                                                |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019            | 2020            | 2021            | Totale           |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti                                                 | 7.750,00        | 7.750,00        | 7.750,00        | 23.250,00        |
| 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             |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>7.750,00</b> | <b>7.750,00</b> | <b>7.750,00</b> | <b>23.250,00</b> |

| Spese impiegate distinte per | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|------------------------------|------|------|------|--------|
|------------------------------|------|------|------|--------|

|                                                            |                 |                 |                 |                  |
|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| programmi associati                                        |                 |                 |                 |                  |
| Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo | 7.750,00        | 7.750,00        | 7.750,00        | 23.250,00        |
| <b>Totale Missione 07 - Turismo</b>                        | <b>7.750,00</b> | <b>7.750,00</b> | <b>7.750,00</b> | <b>23.250,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>           |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019       | 2020      | 2021      | Totale     |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 27.000,00  | 27.000,00 | 27.000,00 | 81.000,00  |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                                        | 134.100,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 180.100,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività                               | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |



|                                |                   |                  |                  |                   |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| finanziarie                    |                   |                  |                  |                   |
| Titolo 4 – Rimborsodi prestiti | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>Totale spese Missione</b>   | <b>161.100,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>261.100,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                                     | 2019              | 2020             | 2021             | Totale            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio                                            | 161.100,00        | 50.000,00        | 50.000,00        | 261.100,00        |
| Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                             | <b>161.100,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>261.100,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente</b> |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati       | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |

|                                             |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|
| Fondo pluriennale vincolato                 |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato                            |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni      |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali                   |  |  |  |  |
| <b>Totale entrate Missione</b>              |  |  |  |  |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019              | 2020              | 2021              | Totale            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 319.800,00        | 124.800,00        | 124.800,00        | 569.400,00        |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                                        | 66.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 96.000,00         |
| 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              |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>385.800,00</b> | <b>139.800,00</b> | <b>139.800,00</b> | <b>665.400,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                   | 2019       | 2020      | 2021      | Totale     |
|--------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| Totale programma 01- Difesa del suolo                              | 4.000,00   | 0,00      | 0,00      | 4.000,00   |
| Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 67.000,00  | 30.000,00 | 30.000,00 | 127.000,00 |
| Totale programma 03 – Rifiuti                                      | 7.600,00   | 7.600,00  | 7.600,00  | 22.800,00  |
| Totale programma 04 – Servizi idrico integrato                     | 60.000,00  | 50.000,00 | 50.000,00 | 160.000,00 |
| Totale programma 05 – Aree protette,                               | 247.200,00 | 52.200,00 | 52.200,00 | 351.600,00 |

|                                                                                          |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                                 |                   |                   |                   |                   |
| 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              |
| <b>Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>385.800,00</b> | <b>139.800,00</b> | <b>139.800,00</b> | <b>665.400,00</b> |

#### **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.

| <b>Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</b>                      |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--------------------|------|------|------|--------|
|--------------------|------|------|------|--------|

|                                                         |                  |                  |                  |                   |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| finanziamento della missione e dei programmi associati  |                  |                  |                  |                   |
| Titolo1 – Spese correnti                                | 40.500,00        | 40.500,00        | 40.500,00        | 121.500,00        |
| 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              |
| <b>Totale spese Missione</b>                            | <b>40.500,00</b> | <b>40.500,00</b> | <b>40.500,00</b> | <b>121.500,00</b> |

|                                                               |                  |                  |                  |                   |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Spese impiegate distinte per programmi associati              | 2019             | 2020             | 2021             | 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     | 40.500,00        | 40.500,00        | 40.500,00        | 121.500,00        |
| <b>Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</b> | <b>40.500,00</b> | <b>40.500,00</b> | <b>40.500,00</b> | <b>121.500,00</b> |

**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.”

| <b>Missione 11 – Soccorso civile</b>                                        |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019             | 2020             | 2021             | Totale           |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti                                                 | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 15.000,00        |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                                        | 8.000,00         | 6.000,00         | 6.000,00         | 20.000,00        |
| 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             |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>13.000,00</b> | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> | <b>35.000,00</b> |

| Spese impiegate distinte per | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|------------------------------|------|------|------|--------|
|------------------------------|------|------|------|--------|

|                                                                 |           |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| programmi associati                                             |           |           |           |           |
| Totale programma 01- Sistema di protezione civile               | 13.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 35.000,00 |
| Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile                            | 13.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 35.000,00 |

#### **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.”

| <b>Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>          |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---------------------------------------------------|------|------|------|--------|
|---------------------------------------------------|------|------|------|--------|

|                                                         |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| dei programmi associati                                 |                  |                  |                  |                  |
| Titolo 1 – Spese correnti                               | 13.850,00        | 13.850,00        | 13.850,00        | 41.550,00        |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                      | 3.000,00         | 3.000,00         | 3.000,00         | 9.000,00         |
| 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             |
| <b>Totale spese Missione</b>                            | <b>16.850,00</b> | <b>16.850,00</b> | <b>16.850,00</b> | <b>50.550,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                              | 2019      | 2020      | 2021      | Totale    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido                      | 3.000,00  | 3.000,00  | 3.000,00  | 9.000,00  |
| 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                                              | 2.000,00  | 2.000,00  | 2.000,00  | 6.000,00  |
| 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 sociosanitari e sociali | 11.850,00 | 11.850,00 | 11.850,00 | 35.550,00 |
| Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo                                          | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |



|                                                                                       |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale programma<br>09 – Servizio<br>necroscopico e<br>cimiteriale                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale Missione<br/>12 – Diritti sociali,<br/>politiche sociali e<br/>famiglia</b> | <b>16.850,00</b> | <b>16.850,00</b> | <b>16.850,00</b> | <b>50.550,00</b> |

### **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.

| <b>Missione 13 – Tutela della salute</b>                                    |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Titolo 1 – 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                               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   |

|                                |             |             |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| finanziarie                    |             |             |             |             |
| Titolo 4 – Rimborsodi prestiti | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale spese Missione</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati          | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 13 – Tutela della salute</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 14 – Sviluppo economico e competitività</b>                     |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |

|                                |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|
| <b>Totale entrate Missione</b> |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                             | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**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.”

| <b>Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>  |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                  | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo 1 – 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |

|                                             |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni      |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali                   |  |  |  |  |
| <b>Totale entrate Missione</b>              |  |  |  |  |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                               | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Fonti energetiche                                         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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 | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                   | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali     | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 19 – Relazioni internazionali</b>                               |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                           | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 19 – Relazioni internazionali</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**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.”

| <b>Missione 20 – Fondi e accantonamenti</b>                                 |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019             | 2020             | 2021             | Totale           |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 13.000,00        | 13.000,00        | 13.000,00        | 39.000,00        |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>13.000,00</b> | <b>13.000,00</b> | <b>13.000,00</b> | <b>39.000,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati         | 2019             | 2020             | 2021             | Totale           |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale programma 01- Fondo di riserva                    | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         | 21.000,00        |
| Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità | 6.000,00         | 6.000,00         | 6.000,00         | 18.000,00        |
| Totale programma 03- Altri fondi                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale Missione 20 – Fondi e</b>                      | <b>13.000,00</b> | <b>13.000,00</b> | <b>13.000,00</b> | <b>39.000,00</b> |

|                       |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|
| <b>accantonamenti</b> |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|

#### **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.”

| <b>Missione 50 – Debito pubblico</b>                                        |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019            | 2020            | 2021            | Totale           |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti                                                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti                                           | 5.700,00        | 5.700,00        | 5.700,00        | 17.100,00        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>5.700,00</b> | <b>5.700,00</b> | <b>5.700,00</b> | <b>17.100,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati                                  | 2019     | 2020     | 2021     | 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                                  | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 | 17.100,00 |

|                                             |                 |                 |                 |                  |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| mutui e prestiti obbligazionari             |                 |                 |                 |                  |
| <b>Totale Missione 50 – Debito pubblico</b> | <b>5.700,00</b> | <b>5.700,00</b> | <b>5.700,00</b> | <b>17.100,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 60 – Anticipazioni finanziarie</b>                              |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019        | 2020        | 2021        | Totale      |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo 1 – 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        |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--------------------------------------------------|------|------|------|--------|
|                                                  |      |      |      |        |

|                                                                       |             |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma<br>01- Restituzione<br>anticipazione di<br>tesoreria | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Missione 60<br/>– Anticipazioni<br/>finanziarie</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **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.”

| <b>Missione 99 – Servizi per conto terzi</b>                                |      |      |      |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato                                                 |      |      |      |        |
| Avanzo vincolato                                                            |      |      |      |        |
| Altre entrate aventi specifica destinazione                                 |      |      |      |        |
| Proventi dei servizi e vendita di beni                                      |      |      |      |        |
| Quote di risorse generali                                                   |      |      |      |        |
| <b>Totale entrate Missione</b>                                              |      |      |      |        |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019              | 2020              | 2021              | Totale            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale spese Missione</b>                                              | <b>150.600,00</b> | <b>150.600,00</b> | <b>150.600,00</b> | <b>451.800,00</b> |

| Spese impiegate distinte per programmi associati               | 2019       | 2020       | 2021       | Totale     |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro | 150.600,00 | 150.600,00 | 150.600,00 | 451.800,00 |
| Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

|                                                     |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| sistema sanitario nazionale                         |                   |                   |                   |                   |
| <b>Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi</b> | <b>150.600,00</b> | <b>150.600,00</b> | <b>150.600,00</b> | <b>451.800,00</b> |

## 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 che si allega **(allegato 4)**.







BILANCIO DI PREVISIONE

COMUNE DI DAIANO

| PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA<br>(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio ) |     | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato                                                                | (+) | 1.056.150,00                                           | 769.150,00              | 769.150,00              |
| H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                       | (+) | 11.800,00                                              | 11.800,00               | 11.800,00               |
| H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente                                                                             | (-) | 6.000,00                                               | 6.000,00                | 6.000,00                |
| H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)                                                        | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)                                                     | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| H) <b>Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica</b> (H=H+H2-H3-H4-H5)                                    | (-) | <b>1.061.950,00</b>                                    | <b>774.950,00</b>       | <b>774.950,00</b>       |
| I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato                                                          | (+) | 775.702,71                                             | 71.500,00               | 71.500,00               |
| I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale                                                                                 | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)                                                     | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I) <b>Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica</b> (I=I1+I2-I3-I4)                                 | (-) | <b>775.702,71</b>                                      | <b>71.500,00</b>        | <b>71.500,00</b>        |
| L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato                                  | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                 | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| L) <b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria</b> (L=L1+L2)                                                           | (-) | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI                                                                                                            | (-) | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| (N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G+H+I+L-M)                                 |     | <b>11.700,00</b>                                       | <b>11.700,00</b>        | <b>11.700,00</b>        |

## BILANCIO DI PREVISIONE

21/01/2019

COMUNE DI DAIANO

| PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA<br>(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio )                |            | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                          | (+)        | 10.176,23                                              | 11.800,00               | 11.800,00               |
| A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) | (+)        | 497.602,71                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                     | (+)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>                                                                                      | <b>(+)</b> | <b>507.778,94</b>                                      | <b>11.800,00</b>        | <b>11.800,00</b>        |
| <b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                                               | <b>(+)</b> | <b>328.950,00</b>                                      | <b>328.950,00</b>       | <b>328.950,00</b>       |
| <b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>                                                                | <b>(+)</b> | <b>117.800,00</b>                                      | <b>160.800,00</b>       | <b>160.800,00</b>       |
| <b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                                                                                         | <b>(+)</b> | <b>616.723,77</b>                                      | <b>285.100,00</b>       | <b>285.100,00</b>       |
| <b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>                                                                                                           | <b>(+)</b> | <b>278.100,00</b>                                      | <b>71.500,00</b>        | <b>71.500,00</b>        |
| <b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                                                                    | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI</b>                                                                                                                 | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO

COMUNE DI DALIANO



Pagina 51

14/01/2019

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                                        |     | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                                |     | 888.823,90                                             |                         |                         |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                                                                                                                                                                       | (+) | 10.176,23                                              | 11.800,00               | 11.800,00               |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                                          | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                    | (+) | 1.063.473,77                                           | 774.850,00              | 774.850,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche                                                                                                   | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br>di cui:                                                                                                                                                                                        | (-) | 1.067.950,00                                           | 780.950,00              | 780.950,00              |
| - fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                                           |     |                                                        |                         |                         |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                                                   |     |                                                        |                         |                         |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                                  | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>di cui Fondo anticipazioni di liquidità<br>(DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) | (-) | 5.700,00                                               | 5.700,00                | 5.700,00                |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)                                                                                                                                                                                                      |     | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |

All. n. 3 Equil

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO**

Pagina 52

14/01/2019

COMUNE DI DAIANO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                       |                    | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |                    |                                                        |                         |                         |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                  | (+)                | 0,00                                                   |                         |                         |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                        | (+)                | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge                                                                                              | (-)                | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti                                                                                                                    | (+)                | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>                                                                                                                                                                    |                    |                                                        |                         |                         |
|                                                                                                                                                                                                        | <b>O=G+H+I-L+M</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento                                                                                                                                        | (+)                | 0,00                                                   |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                                                                                  | (+)                | 497.602,71                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                                                                                   | (+)                | 278.100,00                                             | 71.500,00               | 71.500,00               |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                  | (-)                | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge                                                                                                     | (-)                | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO**

Pagina 53

14/01/2019

COMUNE DI DAIANO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                          |     | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                          | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                                    | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                     | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>di cui fondo pluriennale vincolato                      | (-) | 775.702,71<br>0,00                                     | 71.500,00<br>0,00       | 71.500,00<br>0,00       |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                             | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                    | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                       |     | <b>Z = P+Q+R-C-I-S-T+L- M -U-V+E</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

COMUNE DI DAIANO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                      |     | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine                    | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine              | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| X1) Spese Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine                     | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine               | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |     |                                                        |                         |                         |
|                                                                                       |     | <b>W = O+Z+S1 + S2 +T-X1 - X2 -Y</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :</b>        |     |                                                        |                         |                         |
| Equilibrio di parte corrente (O)                                                      |     | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)      |     | 0,00                                                   |                         |                         |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluri</b>  |     | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |



**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
COMUNE DI DAIANO**

 41. n=6  
 el 2019  
**Anno 2019-2021**
**Scheda 1**
*Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco*

| <b>Cod.</b> | <b>Oggetto dei lavori</b>                                     | <b>Importo complessivo di spesa dell'opera</b> | <b>Eventuale disponibilità finanziaria</b> |
|-------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1           | Manutenzione straordinaria immobili                           | 30.000,00                                      | 30.000,00                                  |
| 2           | Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica             | 149.800,00                                     | 39.800,00                                  |
| 3           | Manutenzione straordinaria impianto servizio idrico integrato | 10.000,00                                      | 10.000,00                                  |
| 4           | Manutenzione straordinaria viabilità                          | 91.000,00                                      | 91.000,00                                  |
| 5           | Realizzazione centralina acquedotto                           | 415.000,00                                     | 415.000,00                                 |
| 6           | Realizzazione nuova scuola dell'infanzia                      | 1.600.000,00                                   | 0,00                                       |
| 7           | Sistemazione parcheggi                                        | 110.000,00                                     | 0,00                                       |
| 8           | Realizzazione marciapiede di collegamento con Varena          | 500.000,00                                     | 0,00                                       |
| 9           | Ristrutturazione con ampliamento della caserma dei VVFF.      | 83.000,00                                      | 83.000,00                                  |
| 10          | Sistemazione strade forestali                                 | 49.000,00                                      | 49.000,00                                  |



**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
COMUNE DI DAIANO**

**Anno 2019-2021**

*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 2019                                | Anno 2020   | Anno 2021   |                                                         |
| 1             | Vincolate per legge (oneri di urbanizzazione) | 13.900,00                                | 0,00        | 0,00        | 13.900,00                                               |
| 2             | Fondo per investimenti comunali               | 41.000,00                                | 0,00        | 0,00        | 41.000,00                                               |
| 3             | Fondo per investimenti comunali               | 109.500,00                               | 0,00        | 0,00        | 109.500,00                                              |
| 4             | CANONI IDRO BIM                               | 55.400,00                                | 0,00        | 0,00        | 55.400,00                                               |
| 5             | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO                   | 498.000,00                               | 0,00        | 0,00        | 498.000,00                                              |
| <b>TOTALI</b> |                                               | <b>717.800,00</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>717.800,00</b>                                       |



**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
COMUNE DI DAIANO**

**Anno 2019-2021**

*Scheda 2a  
Fonti di finanziamento presunte*

|               | Risorse disponibili                                                                | Arco temporale di validità del programma |                     |                   | Disponibilità finanziaria (per gli interi investimenti) |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
|               |                                                                                    | Anno 2019                                | Anno 2020           | Anno 2021         |                                                         |
| 1             | A destinazione vincolata per legge (Contributi PAT su leggi di settore e sulla 36) | 0,00                                     | 1.200.000,00        | 0,00              | 1.200.000,00                                            |
| 2             | Stanziamento di bilancio (avanzo di amministrazione)                               | 110.000,00                               | 0,00                | 0,00              | 110.000,00                                              |
| 3             | TRASFERIMENTO ALTRO COMUNE                                                         | 0,00                                     | 0,00                | 250.000,00        | 250.000,00                                              |
| 4             | FONDO STRATEGICO CTV                                                               | 0,00                                     | 400.000,00          | 0,00              | 400.000,00                                              |
| 5             | EX FIM - BUDGET - RIS. PROPRIE                                                     | 0,00                                     | 0,00                | 250.000,00        | 250.000,00                                              |
| <b>TOTALI</b> |                                                                                    | <b>110.000,00</b>                        | <b>1.600.000,00</b> | <b>500.000,00</b> | <b>2.210.000,00</b>                                     |



**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
COMUNE DI DAIANO**
**Anno 2019-2021**
**Scheda 3**

*Quadro pluriennale delle opere pubbliche  
parte prima: opere con finanziamenti*

| Codifica per categoria e per 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 2019<br>Disponibilità finanziarie | Anno 2020<br>Disponibilità finanziarie | Anno 2021<br>Disponibilità finanziarie |
|                                            | 1                                                                 | Sistemazione strade forestali                | urb: ottenuta<br>amb: ottenuta             | 2019                                 | 49.000,00                                | 49.000,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | Manutenzione straordinaria viabilità         | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 91.000,00                                | 91.000,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | Ristrutturazione caserma VVF                 | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 83.000,00                                | 83.000,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | Manutenzione straordinaria immobili          | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 30.000,00                                | 30.000,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | REALIZZAZIONE CENTRALINA                     | urb: ottenuta<br>amb: ottenuta             | 2019                                 | 415.000,00                               | 415.000,00                             | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 2                                                                 | Manutenz. straord. servizio idrico integrato | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 10.000,00                                | 10.000,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | Manutenzione straordinaria ill. pubblica.    | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 39.800,00                                | 39.800,00                              | 0,00                                   | 0,00                                   |
| <b>Totale disponibilità</b>                |                                                                   |                                              |                                            |                                      | <b>717.800,00</b>                        | <b>717.800,00</b>                      | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                            |





**PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
COMUNE DI DAIANO**

**Anno 2019-2021**

**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 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 2019<br>Disponibilità finanziarie | Anno 2020<br>Disponibilità finanziarie | Anno 2021<br>Disponibilità finanziarie |
|                                            | 1                                                                 | Realizzazione nuovo marciapiede di collegamento con Varena | urb: non pertinente<br>amb: non pertinente | 2019                                 | 500.000,00                               | 0,00                                   | 0,00                                   | 500.000,00                             |
|                                            | 1                                                                 | Realizzazione nuova scuola dell'infanzia                   | urb: assente<br>amb: assente               | 2020                                 | 1.600.000,00                             | 0,00                                   | 1.600.000,00                           | 0,00                                   |
|                                            | 1                                                                 | Man. straordinaria ill. pubblica secondo stralcio          | urb: ottenuta<br>amb: ottenuta             | 2020                                 | 110.000,00                               | 110.000,00                             | 0,00                                   | 0,00                                   |
| <b>Totale disponibilità</b>                |                                                                   |                                                            |                                            |                                      | <b>2.210.000,00</b>                      | <b>110.000,00</b>                      | <b>1.600.000,00</b>                    | <b>500.000,00</b>                      |

