



Comune di Sacrofano

DUP 2020-2022

Indice

PRESENTAZIONE.....	4
INTRODUZIONE AL D.U.P. E LOGICA ESPOSITIVA	5
LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE.....	6
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	9
POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA.....	10
TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	13
STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI	15
PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI.....	17
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	18
ORGANISMI GESTIONALI ED EROGAZIONE DEI SERVIZI	19
TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA.....	21
SPESA CORRENTE PER MISSIONE.....	22
NECESSITÀ FINANZIARIE PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	37
PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI.....	49
DISPONIBILITÀ DI RISORSE STRAORDINARIE	50
SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO NEL TEMPO	52
EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO	53
PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI	56
FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE	58
FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI.....	59
DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	60
RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	64
VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI.....	65
ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento).....	66
TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)	67
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)	68
ACCENSIONE PRESTITI NETTI (valutazione e andamento)	70
DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI.....	71
FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE	72
SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI	75
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....	81
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	83
VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI	85
POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO	87
TURISMO.....	88
ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA	89

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE	90
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	93
SOCCORSO CIVILE	94
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	95
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.....	100
FONDI E ACCANTONAMENTI.....	101
DEBITO PUBBLICO.....	103
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.....	104
PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO	105
PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE.....	106
OPERE PUBBLICHE E INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	107
PERMESSI A COSTRUIRE (oneri urbanizzazione).....	109
ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO	110

PRESENTAZIONE

In coerenza con gli indirizzi programmatici enunciati all'inizio del mandato amministrativo, si prosegue nelle scelte di miglioramento e crescita del nostro territorio e del nostro paese programmando una serie di ulteriori iniziative a decorrere da quest'anno e per i prossimi tre.

Per intervenire concretamente, bisogna contare su risorse finanziarie. Vista la riduzione dei trasferimenti statali a favore dei comuni, molte delle entrate derivano dalla pressione fiscale.

Per non appesantire il carico tributario del cittadino con nuove tasse e nuove imposte, anche per quest'anno abbiamo scelto di lasciare invariate le aliquote e le tariffe. Per assicurare maggiori entrate, si è piuttosto puntato sul recupero dell'evasione e dell'elusione soprattutto della Tari, andando a individuare chi ha pagato meno e chi non ha pagato affatto.

Di qui tutta una serie di controlli a tappeto sul territorio che andranno a verificare dalla tassa sui rifiuti, alle imposte pubblicitarie, all'occupazione di suolo pubblico, al pagamento dei vari diritti per le prestazioni ricevute e dei canoni per i servizi erogati.

L'introduzione delle tariffe dello sportello Suap per uniformarci ai Comuni limitrofi e l'avvio di controlli delle attività commerciali, prime fra tutte le strutture ricettive, affinché si regolarizzino quelle non in regola sono in linea con questo orientamento.

Si è ancora puntato sulla sicurezza dei luoghi e della circolazione stradale con l'implementazione di telecamere. I proventi che deriveranno dalla registrazione di violazioni del codice della strada o ambientale saranno destinati al miglioramento della polizia urbana e alla manutenzione delle strade.

Con la devoluzione a nuove finalità di vecchi mutui accesi e inutilizzati e con l'acquisizione di finanziamenti statali e regionali, si andranno a realizzare molti dei lavori pubblici che vanno dal completamento della zona antistante il nuovo polo scolastico, al rifacimento del manto di molte strade comunali, alla realizzazione della biblioteca, alla realizzazione della rotonda e dei marciapiedi in prossimità del nuovo polo scolastico, per citare le opere principali.

Con l'incarico di redazione della VAS si è dato l'avvio alle attività di adeguamento e revisione della variante al PRG che si conta di portare a compimento nel corso del mandato politico. Su iniziativa dell'amministrazione comunale si è giunti ad un accordo con la BCC per la creazione di prodotti finanziari a condizioni vantaggiose finalizzati alla realizzazione, da parte di privati, di interventi di ristrutturazione edilizia con l'intento di dare impulso all'attività edilizia sul territorio che ci auguriamo, unitamente alla pianificazione urbanistica generale, di recupero e di rigenerazione urbana, trovi presto nuovo slancio.

Grande sfida per questa Amministrazione, in termini di impegno di risorse organizzative e finanziarie, è poi rappresentata dalla tappa di arrivo a Sacrofano della Tirreno Adriatico, la nota e importante gara ciclistica per portare il nostro paese alla ribalta delle cronache sportive nazionali e internazionali, che offre la possibilità di porre le basi per diventare meta di turismo sostenibile, convinti della necessità di una proiezione esterna del nostro territorio che sviluppi un'attività economica oltre i confini comunali.

Il tutto, sempre, con un'attenzione alla manutenzione del verde, alla viabilità e ai trasporti, alla valorizzazione dell'ambiente, allo sviluppo dell'efficientamento energetico, alle attività ricreative e sportive, alle esigenze di carattere sociale, assistenziale e ai fabbisogni scolastici di competenza comunale.

Senza perdere di vista l'ordinario, ormai consolidato nel tempo come la festa dei santi patroni o il palio e la quotidianità, alle prese con le costanti emergenze a cui si cercherà, come al solito, di far fronte per dare risposte adeguate ai bisogni della collettività.

Il Sindaco
Dott.ssa Patrizia Nicolini

INTRODUZIONE AL D.U.P. E LOGICA ESPOSITIVA

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in se la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili. E questo, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza. Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo.

Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento unico di programmazione (DUP) le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il documento unico di programmazione si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa. La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze. La seconda sezione (SeO) riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane.

Venendo al contenuto, la prima parte della **Sezione strategica**, denominata "Condizioni esterne", affronta lo scenario in cui si innesca l'intervento dell'ente, un contesto dominato da esigenze di più ampio respiro, con direttive e vincoli imposti dal governo e un andamento demografico della popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, e cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire talune problematiche di più vasto respiro. In questo ambito assumono importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, e cioè gli strumenti di programmazione negoziata. Questo iniziale approccio termina individuando i principali parametri di riferimento che saranno poi monitorati nel tempo.

L'attenzione si sposterà quindi verso l'apparato dell'ente, con tutte le dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Questa parte della sezione strategica si sviluppa delineando le caratteristiche delle "Condizioni interne". L'analisi abbraccerà le tematiche connesse con l'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di specificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento, entrambi articolati nelle varie missioni. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della **Sezione operativa**, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari", si sposta nella direzione che privilegia il versante delle entrate, riprendono le risorse finanziarie per analizzarle in un'ottica contabile. Si procede a descrivere sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In questo contesto possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le direttive sul ricorso all'indebitamento.

L'iniziale visione d'insieme, di carattere prettamente strategico, si sposta ora nella direzione di una programmazione ancora più operativa dove, in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procederà a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Questo valore complessivo costituisce il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Saranno quindi descritti gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", ritorna ad abbracciare un'ottica complessiva e non più a livello di singola missione o programma. Viene infatti messo in risalto il fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

Programma di mandato e pianificazione annuale

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'amministrazione. In quel momento, la visione della società proposta dalla compagine vincente si era già misurata con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, oltre che con i precisi vincoli finanziari. Questa pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

Di seguito, in sintesi, i tre punti principali su cui sono state realizzate e linee programmatiche presentate al Consiglio Comunale al momento dell'insediamento della nuova Amministrazione, già comunque evidenziate in occasione dell'approvazione del Documento di programmazione per il triennio 2019-2021:

1. IL TERRITORIO:

- urbanistica

- Adozione di varianti speciali e locali al PRG con priorità a infrastrutture e servizi pubblici.
- Piano dettagliato dei Servizi e delle Infrastrutture pubbliche su tutto il territorio.
- Velocizzazione delle procedure Amministrativo-Urbanistiche relative alle pratiche di condono.
- Censimento degli edifici comunali riutilizzabili per scopi sociali.

- lavori pubblici

-
- Risoluzione del problema della strettoia in piazza XX Settembre.
- Recupero dell'edificio destinato alla RSA.
- Recupero dei locali comunali in piazza Ugo Serata.
- Risistemazione e messa in sicurezza del garage e della terrazza di Piazza Ugo Serata.
- Creazione di centri di aggregazione per i giovani di Sacrofano centro e Montecaminetto.
- Ripristino di una via di collegamento tra il piazzale della Posta e il Borgo Medievale.
- Trasparenza sulla direzione dei lavori e accelerazione sui tempi di completamento della scuola secondaria di primo grado e relativa sistemazione del parcheggio.
- Previsione di palestre nel Polo Scolastico.
- Analisi di vulnerabilità sismica degli edifici scolastici.
- Interventi e manutenzione di decoro urbano..
- Riqualificazione e vigilanza del parco giochi di piazza Ugo Serata

2. LO SVILUPPO LOCALE:

- risorse naturali e agricoltura

-
- Sinergie con i paesi confinanti, con il Parco di Veio e con la Regione per il ripristino dei sentieri.
- Censimento e recupero dei terreni comunali abbandonati.
- Incentivi alla nascita di cooperative di giovani per la coltivazione di prodotti locali e lavori socialmente utili.
- Creazione di una DOP per l'olio extra-vergine d'oliva prodotto nel territorio di Sacrofano.
- Creazione del Mercato Contadino mensile

- turismo e cultura

-
- Riqualificazione del Borgo Medievale come motore dello sviluppo culturale e turistico del paese.
- Individuazione dei tracciati per percorsi a piedi, in mountain bike, trekking. Passeggiate a cavallo,

con partenza dai maneggi esistenti.

- Iniziative culturali, enogastronomiche, didattiche per studenti di ogni grado e per diversamente abili.
- Creazione di una card per acquisti di prodotti locali.
- Formazione di figure professionali esperte nel settore alberghiero e turistico con proposta di sede per una Scuola Alberghiera.
- Ampliamento della ricettività turistica con il modello dell'albergo diffuso.
- Individuazione e sviluppo di una zona artigianale
- Creazione di un comitato dei commercianti che si rapporti con il Comune per un miglior coordinamento tra i vari esercizi
- Creazione di una BIBLIOTECA, intesa anche come centro ricreativo multimediale, collegata al sistema delle Biblioteche dei Comuni limitrofi
- Creazione di un Museo della Comunità, partendo dalla mostra permanente dei cavalli di Tanzi.

3. QUALITÀ DEI SERVIZI E DELLA VITA:

- acqua e gestione dei rifiuti

-
- Garantire a tutti l'erogazione di acqua pubblica.
- Gestione efficace dei rapporti con Acea.
- Miglioramento del ciclo di smaltimento di rifiuti e studio sulla riduzione dei costi.
- Installazione di una postazione ad alta automazione di raccolta selettiva di bottiglie in plastica.
- Incentivazione del compostaggio domestico.
- Installazione di container per lo smaltimento delle potature nel territorio comunale.

- sociale e volontariato

- Incentivazione dei centri estivi comunali per minori in convenzione con le strutture presenti sul territorio.
- Attivazione di un servizio di pre-scuola e di attività extra-scolastiche • Introduzione della figura del custode sociale per l'assistenza agli anziani soli
- Introduzione del baratto amministrativo

- mobilità e trasporti

- Completamento della mappatura delle strade e relativa segnaletica.
- Adeguamento dei trasporti locali

- sanità, sport e sicurezza

- Campagne di prevenzione sulla salute e sulle dipendenze. • Ripristino del servizio di ambulanza h
- Istituzione della Giornata dello Sport
- Tensostruttura ad uso di tutte le associazioni locali.
- Percorso vita-benessere per fare attività all'aria aperta.
- Installazione di impianti di videosorveglianza.
- Installazione di fototrappole nei luoghi dove vengono depositati inopportuno rifiuti.

- giovani

- Creazione del Consiglio Comunale dei Giovani
- Informazione sulle opportunità del servizio civile.
- Rafforzamento formazione e inserimento professionale.

Adempimenti e formalità previste dal legislatore

Il processo di programmazione previsto dal legislatore è molto laborioso. Si parte dal 31 luglio di ciascun anno, quando la giunta presenta al consiglio il documento unico di programmazione (DUP) con il quale identifica, in modo sistematico e unitario, le scelte di natura strategica ed operativa per il triennio futuro. L'elaborato si compone di due parti, denominate rispettivamente sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO). Entro il successivo 15 novembre la giunta approva lo schema del bilancio di previsione da sottoporre al consiglio e, nel caso siano sopraggiunte variazioni al quadro normativo, aggiorna l'originaria stesura del documento unico. Entro il 31 dicembre, infine, il consiglio approva il DUP e il bilancio definitivi, con gli obiettivi e le finanze per il triennio.

La programmazione strategica (SeS)

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali del programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali precisando gli strumenti scelti dall'ente per rendicontare il proprio operato. I caratteri qualificanti di questo approccio, come richiede la norma, sono la valenza pluriennale del processo, l'interdipendenza e la coerenza dei vari strumenti, unita alla lettura non solo contabile. È per ottenere questo che la sezione svilupperà ciascun argomento dal punto di vista sia numerico che descrittivo, ma anche espositivo, impiegando le modalità che la moderna tecnica grafica offre.

La programmazione operativa (SeO)

La sezione operativa definisce gli obiettivi dei programmi in cui si articolano le missioni, individuando i fabbisogni e relativi finanziamenti, le dotazioni strumentali ed umane. Questo documento orienterà le deliberazioni degli organi collegiali in materia, e sarà il punto di riferimento per la verifica sullo stato di attuazione dei programmi. Dato che gli stanziamenti dei singoli programmi, composti da spese correnti, rimborso prestiti e investimenti, sono già presenti nel bilancio, si è preferito razionalizzare il contenuto della SeO evitando di riportare anche in questo documento i medesimi importi. Nella sezione saranno descritti gli obiettivi operativi con le dotazioni strumentali e umane dei singoli programmi per missione, rinviando al modello del bilancio la lettura dei dati finanziari.

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Analisi delle condizioni esterne

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà il proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi. La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, descritto in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio economica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari. L'analisi strategica delle condizioni esterne sarà invece descritta nella parte seguente del DUP.

Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge. Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno prese in considerazione le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale). In questo contesto, ad esempio, potrebbero già essere state delineate le scelte sul patto di stabilità.

Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne)

Si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare per riuscire poi a tradurre gli obiettivi generali nei più concreti e immediati obiettivi operativi. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto ed immediato, al territorio ed alla realtà locale. Saranno pertanto affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.

Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)

Il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto i parametri di riferimento nazionali. Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

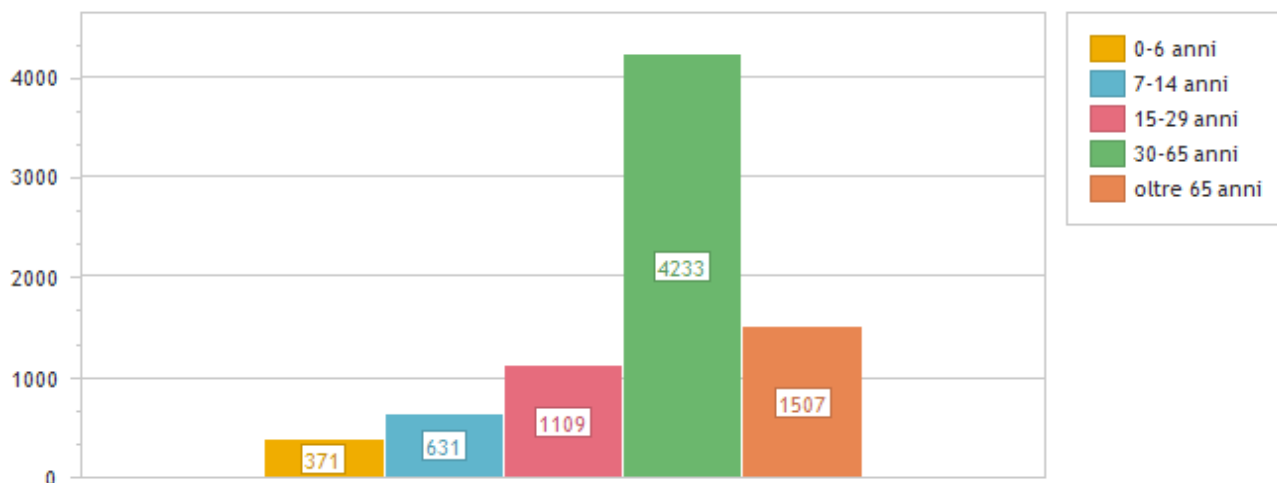
Aspetti statistici

Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti (popolazione insediabile) con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico), aiutano a capire chi siamo e dove stiamo andando.

Popolazione (andamento demografico)		
Popolazione legale		
Popolazione legale (ultimo censimento disponibile)	6668	
Movimento demografico		
Popolazione al 01-01	7.799	+
Nati nell'anno	39	+
Deceduti nell'anno	53	-
Saldo naturale	-14	
Immigrati nell'anno	260	+
Emigrati nell'anno	194	-
Saldo migratorio	66	
Popolazione al 31-12	7.851	

Popolazione (stratificazione demografica)		
Popolazione suddivisa per sesso		
Maschi	3.852	+
Femmine	3.999	+
Popolazione al 31-12	7.851	
Composizione per età		
Prescolare (0-6 anni)	371	+
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	631	+
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	1.109	+
Adulta (30-65 anni)	4.233	+
Senile (oltre 65 anni)	1.507	+
Popolazione al 31-12	7.851	

Composizione per età

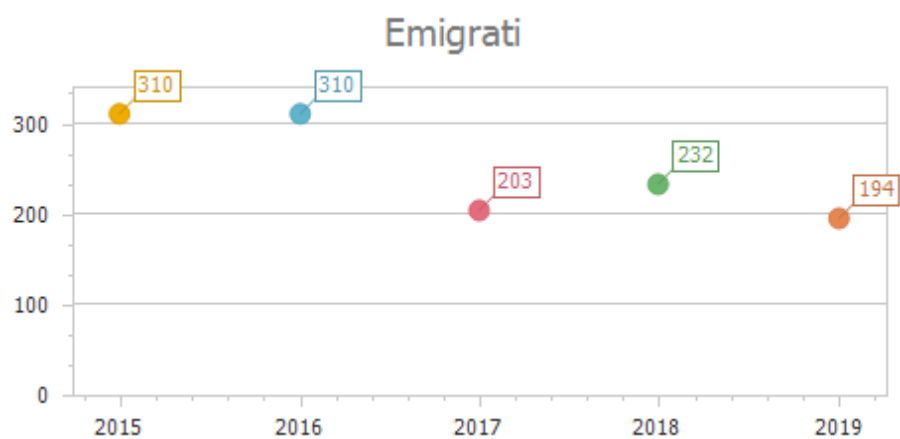
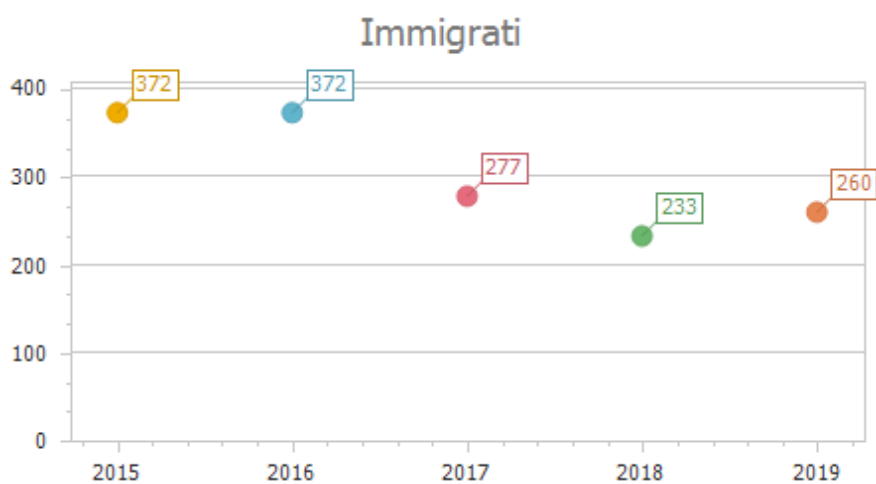


Popolazione (popolazione insediabile)

Aggregazioni familiari		
Nuclei familiari	3.508	
Comunità / convivenze	2	
Tasso demografico		
Tasso di natalità (per mille abitanti)	0,5	+
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	0,67	+
Popolazione insediabile		
Popolazione massima insediabile (num. abitanti)	10.000	
Anno finale di riferimento	2030	

Popolazione (andamento storico)

	2014	2015	2016	2017	2018	
Movimento naturale						
Nati nell'anno	56	56	51	39	39	+
Deceduti nell'anno	45	45	59	47	53	-
Saldo naturale	11	11	-8	-8	-14	
Movimento migratorio						
Immigrati nell'anno	372	372	277	233	260	+
Emigrati nell'anno	310	310	203	232	194	-
Saldo migratorio	62	62	74	1	66	
Tasso demografico						
Tasso di natalità (per mille abitanti)	0,72	0,72	0,57	0,5	0,5	+
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	0,58	0,58	0,75	0,6	0,67	+



TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

Territorio (ambiente geografico)		
Estensione geografica		
Superficie	2848	Kmq.
Risorse idriche		
Laghi		num.
Fiumi e torrenti		num.
Strade		
Statali		Km.
Provinciali	21	Km.
Comunali	60	Km.
Vicinali	12	Km.
Autostrade		Km.

Territorio (urbanistica)		
Piani e strumenti urbanistici vigenti		
Piano regolatore adottato		<input checked="" type="checkbox"/>
Adozione variante generale al PRG vigente approvato con delibera di C.C. n. 36 del 20.12.2017		
Piano regolatore approvato		<input checked="" type="checkbox"/>
PRG delibera regionale n. 3510 del 21/06/1983		
Programma di fabbricazione		<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica e popolare		<input type="checkbox"/>
Piano insediamenti produttivi		
Industriali		<input type="checkbox"/>

Artigianali	<input type="checkbox"/>	
Commerciali	<input type="checkbox"/>	
Altri strumenti	<input type="checkbox"/>	
Coerenza urbanistica		
Coerenza con strumenti urbanistici	<input type="checkbox"/>	
Area interessata P.E.E.P.	0	mq.
Area disponibile P.E.E.P.	0	mq.
Area interessata P.I.P.	0	mq.
Area disponibile P.I.P.	0	mq.

STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI

L'intervento del comune nei servizi

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento. Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Legenda

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

Servizi al cittadino (Trend storico e programmazione)

Denominazione	2019		2020		2021		2022	
	num.	posti	num.	posti	num.	posti	num.	posti
Asili nido	1	30	1	30	1	30	1	30
Scuole materne	1	215	1	215	1	215	1	215
Scuole elementari	1	315	1	315	1	315	1	315
Scuole medie	1	195	1	195	1	195	1	195
Strutture per anziani	1	40	1	40	1	40	1	40

Ciclo ecologico

Denominazione	2019	2020	2021	2022	
Rete fognaria					
Bianca	0	0	0	0	Km.
Nera	0	0	0	0	Km.
Mista	33	33	33	33	Km.
Depuratore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Aquedotto	56	56	56	56	Km.
Servizio idrico integrato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Aree verdi, parchi giardini	4 (1 hq.)	4 (1 hq.)	4 (1 hq.)	4 (1 hq.)	
Raccolta rifiuti					
Civile	24250	25000	25000	25000	q.li
Industriale	0	0	0	0	q.li
Differenziata	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Discarica	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Altre dotazioni					
Denominazione	2019	2020	2021	2022	
Farmacie comunali	0	0	0	0	num.
Punti luce illuminazione pubblica	915	915	915	915	num.
Rete gas	0	9	9	9	Km.
Mezzi operativi	4	4	4	4	num.
Veicoli	14	14	14	14	num.
Centro elaborazioni dati	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Personale computer	34	34	34	34	num.

PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI

Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, soprattutto a rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.

Grado di autonomia

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti in C/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

Grado di rigidità del bilancio

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

Pressione fiscale e restituzione erariale

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività. Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, si solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Parametri di deficit strutturale

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

Indirizzi strategici e condizioni interne

La sezione strategica sviluppa le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Le scelte sono definite tenendo conto delle linee di indirizzo della programmazione regionale e del concorso degli enti locali al perseguimento degli obiettivi nazionali di finanza pubblica. La stesura degli obiettivi strategici è preceduta da un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici. Per quanto riguarda le condizioni esterne, sono approfonditi i seguenti aspetti: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali; Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi; Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità ed i vincoli di finanza pubblica.

Gestione dei servizi pubblici locali (condizioni interne)

Con riferimento alle condizioni interne, come previsto dalla normativa, l'analisi strategica richiede l'approfondimento degli aspetti connessi con l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali. In questa ottica va tenuto conto anche degli eventuali valori di riferimento in termini di fabbisogni e costi standard. Sempre nello stesso contesto, sono delimitati i seguenti obiettivi a carattere strategico: gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi, degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate, prendendo in considerazione anche la loro situazione economica e finanziaria; agli obiettivi di servizio e gestionali che queste strutture devono perseguire nel tempo; le procedure di controllo di competenza dell'ente sull'attività svolta dai medesimi enti. Si tratta pertanto di inquadrare il ruolo che l'ente già possiede, o può far valere, nell'ambito dei delicati rapporti che si instaurano tra gestore dei servizi pubblici locali e proprietà di riferimento.

Indirizzi generali su risorse e impieghi (condizioni interne)

L'analisi strategica richiede uno specifico approfondimento dei seguenti aspetti, relativamente ai quali possono essere aggiornati gli indirizzi di mandato: i nuovi investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche (questo aspetto è affrontato nella SeO); i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi; i tributi; le tariffe dei servizi pubblici; la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali; l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni; la gestione del patrimonio; il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in C/capitale; l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale; gli equilibri della situazione corrente, generali di bilancio ed i relativi equilibri di cassa (equilibri di competenza e cassa nel triennio; programmazione ed equilibri finanziari; finanziamento del bilancio corrente; finanziamento del bilancio investimenti).

Gestione del personale e Patto di stabilità (condizioni interne)

Sempre avendo riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento di due ulteriori aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa; la coerenza e la compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità e con i vincoli di finanza pubblica. Nella sostanza, si tratta di aspetti su cui incidono pesantemente i limiti posti dal governo centrale sull'autonomia dell'ente territoriale. I vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale (fabbisogno di personale e possibilità del turn-over, spesso limitato ad una sola percentuale sul totale andato in quiescenza) insieme ai vincoli posti sulla capacità di spesa che è condizionata, per gli enti soggetti agli obblighi del patto di stabilità, al raggiungimento dell'obiettivo programmatico.

ORGANISMI GESTIONALI ED EROGAZIONE DEI SERVIZI

La gestione di pubblici servizi

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

Organismi gestionali (Trend storico e programmazione)					
Tipologia	2019	2020	2021	2022	
Consorzi	0	0	0	0	num.
Aziende	0	0	0	0	num.
Istituzioni / Fondazioni	0	0	0	0	num.
Società di Capitali	0	0	0	0	num.
Concessioni	0	0	0	0	num.
Totale	0	0	0	0	

ATEM Roma 3

Comuni Area ambito territoriale Tiburtino e Valle del Tevere

Affidamento servizio distribuzione gas naturale - in attività dal 2012

CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI ED INTERVENTI SOCIALI "VALLE DEL TEVERE"

Campagnano di Roma, Capena, Castelnuovo di Porto, Civitella S. Paolo, Fiano Romano, Filacciano, Formello, Magliano Romano, Mazzano Romano, Mortupo, Nazzano, Ponzano Romano, Riano, Rignano Flaminio, S. Oreste, Sacrofano, Torrita Tiberina

Servizi Sociali

OPERE PUBBLICHE IN CORSO DI REALIZZAZIONE

Le opere pubbliche in corso di realizzazione

L'investimento, a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli del patto di stabilità, difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino di solito più esercizi. Questa situazione, a maggior ragione, si verifica quando il progetto di partenza ha bisogno di essere poi rivisto in seguito al verificarsi di circostanze non previste, con la conseguenza che il quadro economico dell'opera sarà soggetto a perizia di variante. Il prospetto riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione.

Opere pubbliche non ancora ultimate e finanziate negli anni precedenti			
Denominazione	Esercizio	Valore	Realizzato
(Opera pubblica)	(Impegno)	(Totale intervento)	(Stato avanzamento)
Completamento Polo scolastico I lotto	2017	1.908.022,40	1.615.795,17

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

Un sistema altamente instabile

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

La composizione articolata della IUC

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

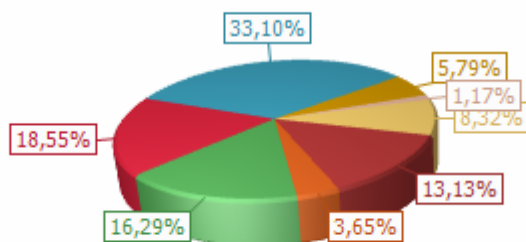
Principali tributi gestiti				
Tributo	Stima gettito 2020		Stima gettito 2021 - 2022	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Gettito IMU	1.500.000,00	43,8 %	1.524.000,00	1.525.821,75
Recupero evasione ICI-IMU-TASI anni pregressi	475.000,00	13,9 %	475.000,00	475.000,00
Incremento dell'attività di controllo dell'evasione tributaria per più annualità				
TOSAP	46.000,00	1,3 %	46.000,00	46.000,00
Pubblicità	8.000,00	0,2 %	8.000,00	8.000,00
TARI	1.246.000,00	36,4 %	1.246.000,00	0,00
Recupero evasione TARI anni pregressi	150.000,00	4,4 %	150.000,00	15.000,00
Incremento dell'attività di controllo dell'evasione tributaria				
Totale	3.425.000,00	100,0 %	3.449.000,00	2.069.821,75

SPESA CORRENTE PER MISSIONE

Spesa corrente per missione

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

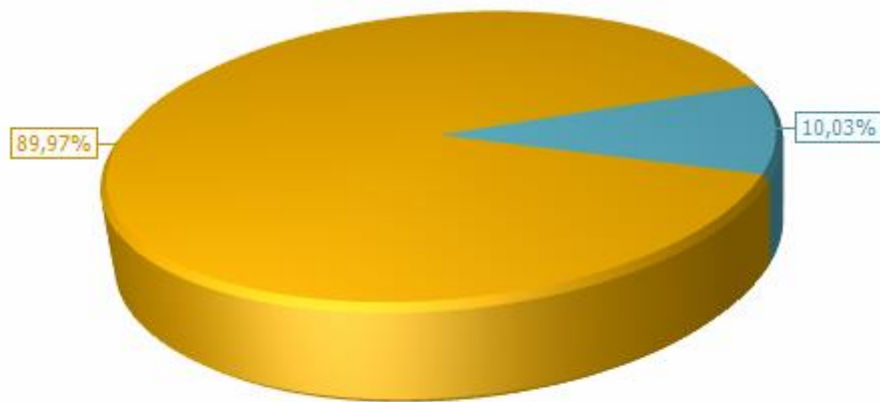
Servizi generali e istituzionali				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Organi istituzionali	123.679,85	5,79 %	123.959,85	123.959,85
Segreteria generale	707.363,32	33,10 %	701.463,32	701.463,32
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	396.427,84	18,55 %	392.126,63	387.704,41
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	348.226,30	16,29 %	304.306,30	304.306,30
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	77.902,74	3,65 %	83.487,81	82.398,24
Ufficio tecnico	280.674,34	13,13 %	274.653,01	277.131,60
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	177.770,11	8,32 %	153.186,11	153.186,11
Statistica e sistemi informativi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Risorse umane	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altri servizi generali	25.000,00	1,17 %	25.000,00	25.000,00
Totale	2.137.044,50	100,00 %	2.058.183,03	2.055.149,83



	Organi istituzionali
	Segreteria generale
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	Ufficio tecnico
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	Statistica e sistemi informativi
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
	Risorse umane
	Altri servizi generali

Giustizia				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Uffici giudiziari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

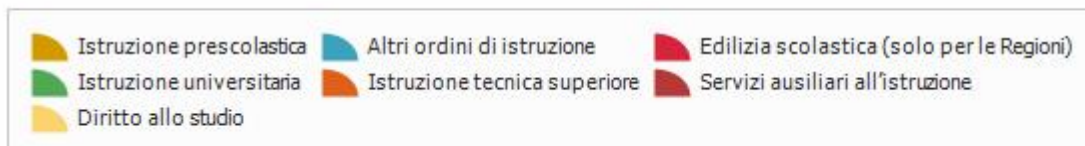
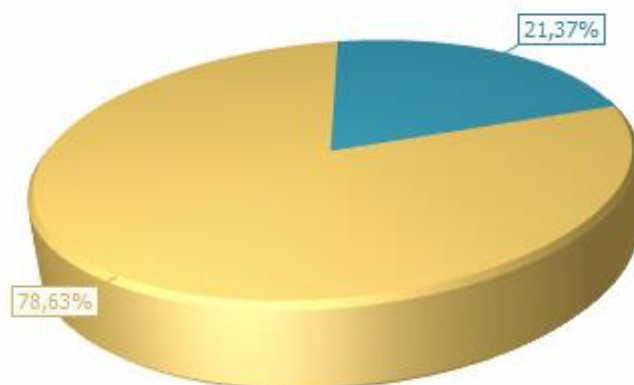
Ordine pubblico e sicurezza				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Polizia locale e amministrativa	313.858,63	89,97 %	313.858,63	313.858,93
Sistema integrato di sicurezza urbana	35.000,00	10,03 %	35.000,00	35.000,00
Totale	348.858,63	100,00 %	348.858,63	348.858,93



■ Polizia locale e amministrativa
 ■ Sistema integrato di sicurezza urbana

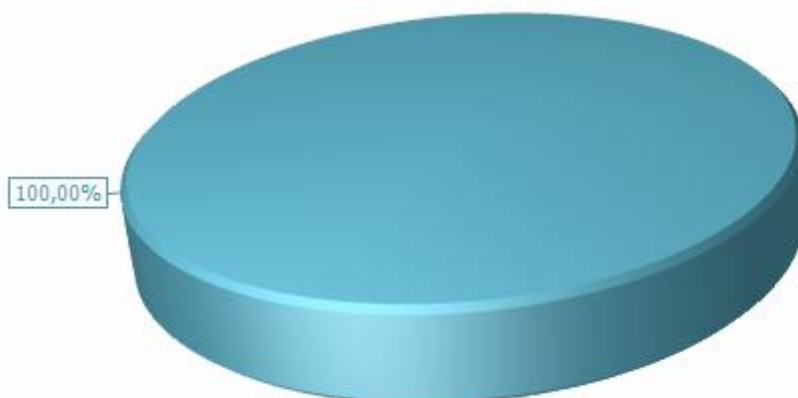
Istruzione e diritto allo studio

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Istruzione prescolastica	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	122.219,37	21,37 %	117.519,22	112.614,37
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione universitaria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione tecnica superiore	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Diritto allo studio	449.827,04	78,63 %	433.052,01	433.045,90
Totale	572.046,41	100,00 %	550.571,23	545.660,27



Valorizzazione beni e attività culturali

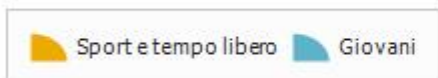
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.150,00	100,00 %	30.150,00	28.150,00
Totale	28.150,00	100,00 %	30.150,00	28.150,00



■ Valorizzazione dei beni di interesse storico
 ■ Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale


Politica giovanile, sport e tempo libero

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Sport e tempo libero	154.850,73	100,00 %	4.254,76	3.635,67
Giovani	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	154.850,73	100,00 %	4.254,76	3.635,67



Turismo				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	37.250,00	100,00 %	27.200,00	27.200,00
Totale	37.250,00	100,00 %	27.200,00	27.200,00



 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

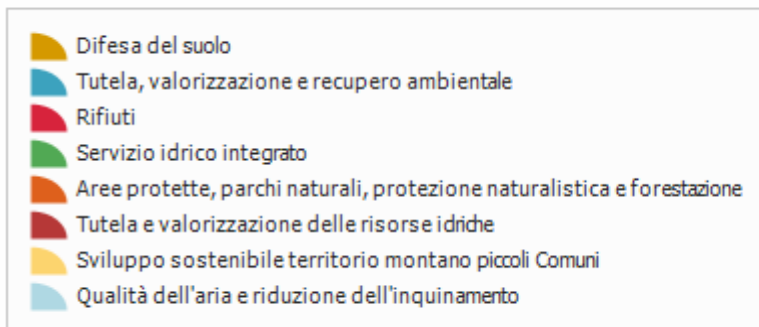
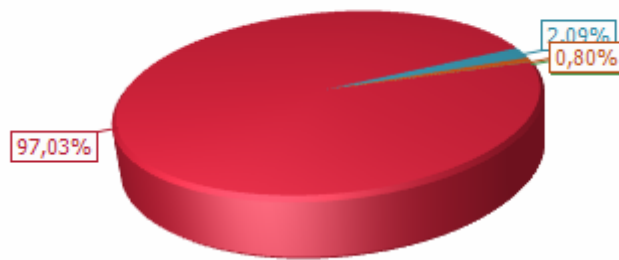
Assetto territorio, edilizia abitativa				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Urbanistica e assetto del territorio	402.833,73	100,00 %	397.000,14	390.928,43
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	402.833,73	100,00 %	397.000,14	390.928,43



■ Urbanistica e assetto del territorio
 ■ Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Sviluppo sostenibile e tutele ambiente

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Difesa del suolo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	26.105,20	2,09 %	22.000,00	22.000,00
Rifiuti	1.211.000,00	97,03 %	1.211.000,00	1.211.000,00
Servizio idrico integrato	1.000,00	0,0 %	1.000,00	1.000,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.014,90	0,80 %	10.014,90	10.014,90
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	1.248.120,10	100,00 %	1.244.014,90	1.244.014,90

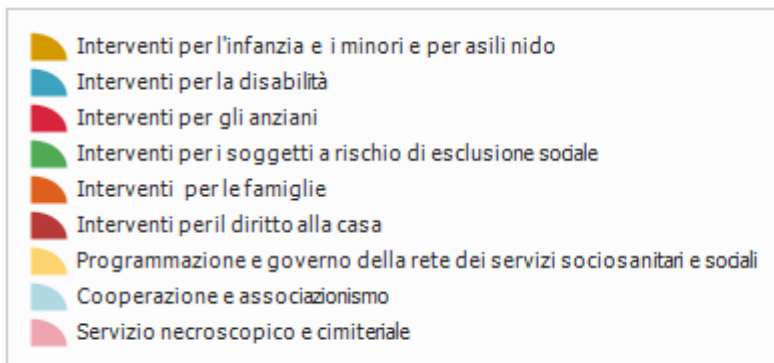
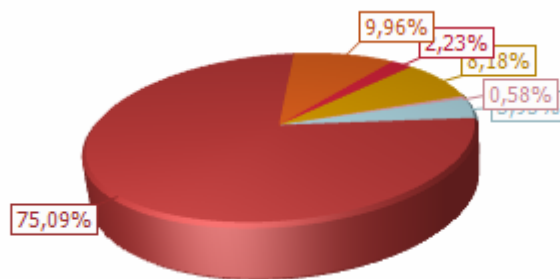


Trasporti e diritto alla mobilità				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Trasporto ferroviario	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altre modalità di trasporto	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Soccorso civile				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Sistema di protezione civile	10.000,00	100,00 %	10.000,00	10.000,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	10.000,00	100,00 %	10.000,00	10.000,00



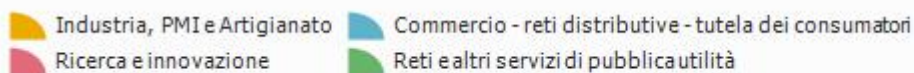
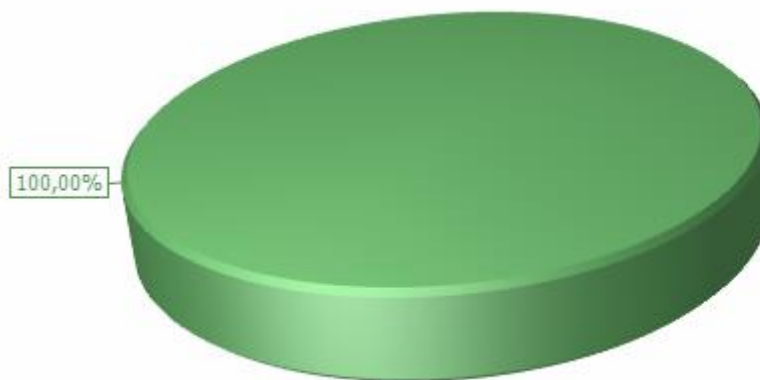
Politica sociale e famiglia				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	42.200,00	8,18 %	42.200,00	42.200,00
Interventi per la disabilità	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Interventi per gli anziani	11.500,00	2,22 %	11.500,00	11.500,00
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Interventi per le famiglie	51.380,57	9,96 %	45.349,66	45.349,66
Interventi per il diritto alla casa	387.360,00	75,09 %	387.360,00	387.360,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Cooperazione e associazionismo	20.387,44	3,97 %	20.795,33	22.733,09
Servizio necroscopico e cimiteriale	3.000,00	0,58 %	3.000,00	3.000,00
Totale	515.828,01	100,00 %	510.204,99	512.142,75



Tutela della salute				
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Sviluppo economico e competitività

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	4.956,14	100,00 %	4.168,70	3.351,39
Totale	4.956,14	100,00 %	4.168,70	3.351,39



Lavoro e formazione professionale

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Formazione professionale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Agricoltura e pesca

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Caccia e pesca	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Energia e fonti energetiche

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Fonti energetiche	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Relazioni con autonomie locali

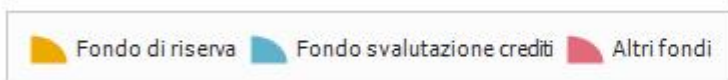
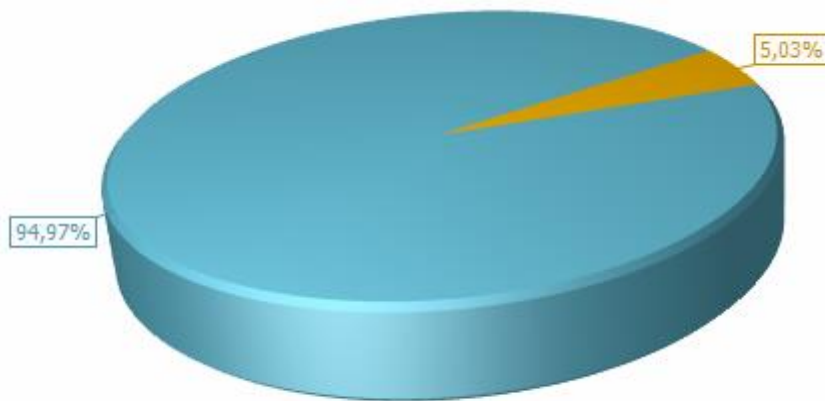
Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Relazioni internazionali

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Fondi e accantonamenti

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Fondo di riserva	27.000,00	5,03 %	26.000,00	26.000,00
Fondo svalutazione crediti	509.516,33	94,97 %	536.332,98	536.332,98
Altri fondi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	536.516,33	100,00%	562.332,98	562.332,98



Debito pubblico

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

Anticipazioni finanziarie

Programmi	Programmazione 2020		Programmazione successiva	
	Prev. 2020	Peso %	Prev. 2021	Prev. 2022
Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Totale	0,00	0,0 %	0,00	0,00

NECESSITÀ FINANZIARIE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Le risorse destinate a missioni e programmi

Il finanziamento delle decisioni di spesa è il presupposto su cui poggia la successiva distribuzione delle risorse. Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Questo significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, la decisione di impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da valutazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico. Ciascuna missione può richiedere interventi di parte corrente, rimborso prestiti o in c/capitale. Una missione può essere finanziata da risorse appartenenti allo stesso ambito (missione che si autofinanzia con risorse proprie) oppure, avendo un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, deve essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

Servizi generali e istituzionali			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Organi istituzionali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Organi istituzionali	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Segreteria generale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	314.492,11	314.492,11	314.492,11
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	392.871,21	386.971,21	386.971,21
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Segreteria generale	707.363,32	701.463,32	701.463,32
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00

Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	67.200,00	67.200,00	67.200,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	281.026,30	237.106,30	237.106,30
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	348.226,30	304.306,30	304.306,30
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	600.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	92.902,74	98.487,81	97.398,24
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	92.902,74	698.487,81	97.398,24
Ufficio tecnico			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00

Totale Ufficio tecnico	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
Stato	21.100,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	156.670,11	153.186,11	153.186,11
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	177.770,11	153.186,11	153.186,11
Altri servizi generali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Altri servizi generali	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Ordine pubblico e sicurezza

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Polizia locale e amministrativa			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	335.358,63	335.358,63	335.358,93
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Polizia locale e amministrativa	335.358,63	335.358,63	335.358,93

Sistema integrato di sicurezza urbana			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sistema integrato di sicurezza urbana	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Istruzione e diritto allo studio			
Fonti di Finanziamento per singolo Programma			
Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Istruzione prescolastica			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	75.000,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione prescolastica	75.000,00	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Altri ordini di istruzione	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Diritto allo studio			
Stato	0,00	0,00	0,00

Regione	31.768,94	575.093,20	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	418.058,10	433.052,01	433.045,90
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Diritto allo studio	449.827,04	1.008.145,21	433.045,90

Valorizzazione beni e attività culturali

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Valorizzazione dei beni di interesse storico			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	495.998,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	495.998,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	25.150,00	27.150,00	25.150,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.150,00	30.150,00	28.150,00

Politica giovanile, sport e tempo libero

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Sport e tempo libero			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	30.000,00	850.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	124.850,73	4.254,76	3.635,67
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sport e tempo libero	154.850,73	854.254,76	3.635,67

Turismo

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Sviluppo e la valorizzazione del turismo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	17.050,00	7.000,00	7.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	20.200,00	20.200,00	20.200,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo e la valorizzazione del turismo	37.250,00	27.200,00	27.200,00

Assetto territorio, edilizia abitativa

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Urbanistica e assetto del territorio			
Stato	70.000,00	0,00	0,00
Regione	397.353,75	4.258.035,99	339.500,00
Provincia	0,00	0,00	0,00

Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	188.127,76	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	402.833,73	736.500,14	390.928,43
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Urbanistica e assetto del territorio	1.058.315,24	4.994.536,13	730.428,43

Sviluppo sostenibile e tutele ambiente

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Rifiuti			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Rifiuti	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Servizio idrico integrato			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio idrico integrato	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.014,90	10.014,90	10.014,90
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.014,90	10.014,90	10.014,90

Trasporti e diritto alla mobilità

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Viabilità e infrastrutture stradali			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	211.992,62	150.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	220.645,38	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Viabilità e infrastrutture stradali	432.638,00	150.000,00	0,00

Soccorso civile

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Sistema di protezione civile			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Sistema di protezione civile	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Politica sociale e famiglia

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	42.200,00	42.200,00	42.200,00
Interventi per gli anziani			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per gli anziani	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Interventi per le famiglie			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	6.030,91	1.988.645,57	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	45.349,66	45.349,66	45.349,66
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per le famiglie	51.380,57	2.033.995,23	45.349,66
Interventi per il diritto alla casa			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	54.550,00	54.550,00	54.550,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	332.810,00	332.810,00	332.810,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per il diritto alla casa	387.360,00	387.360,00	387.360,00
Cooperazione e associazionismo			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	400.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	20.387,44	20.795,33	22.733,09
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Cooperazione e associazionismo	20.387,44	420.795,33	22.733,09
Servizio necroscopico e cimiteriale			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio necroscopico e cimiteriale	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Sviluppo economico e competitività

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Reti e altri servizi di pubblica utilità			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.956,14	4.168,70	3.351,39
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Reti e altri servizi di pubblica utilità	4.956,14	4.168,70	3.351,39

Fondi e accantonamenti

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Fondo di riserva			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo di riserva	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Fondo svalutazione crediti			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00

Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	509.516,33	536.332,98	536.332,98
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo svalutazione crediti	509.516,33	536.332,98	536.332,98

Debito pubblico

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	484.313,89	501.667,47	519.681,91
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	484.313,89	501.667,47	519.681,91

Anticipazioni finanziarie

Fonti di Finanziamento per singolo Programma

Descrizione	Totale Finanziamento 2020	Totale Finanziamento 2021	Totale Finanziamento 2022
Restituzione anticipazione di tesoreria			
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale Restituzione anticipazione di tesoreria	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Totale generale	12.680.387,98	20.942.379,59	11.627.107,06

PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo patrimoniale		2018
A)	CREDITI vs PARTECIPANTI	0,00
B)	IMMOBILIZZAZIONI	25495118,1
I	Immobilizzazioni immateriali	0,00
II e III	Immobilizzazioni materiali	25.466.295,91
IV	Immobilizzazioni finanziarie	28822,19
C)	ATTIVO CIRCOLANTE	5.081.221,34
I	Rimanenze	0,00
II	Crediti	5.081.221,34
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00
IV	Disponibilità liquide	0,00
D)	RETEI E RISCONTI	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		30.576.339,44

Passivo patrimoniale		2018
A)	PATRIMONIO NETTO	14.741.572,25
I	Fondo di dotazione	-4.424.657,31
II	Riserve	18.995.375,67
III	Risultato economico dell'esercizio	170.853,89
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	306.487,40
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
D)	DEBITI	9.827.221,65
E)	RATEI E RISCONTI	5.701.058,14
I	Ratei passivi	39.089,39
II	Risconti passivi	5.661.968,75
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		30.576.339,44

DISPONIBILITÀ DI RISORSE STRAORDINARIE

Trasferimenti e contributi correnti

L'ente eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la regione, con una norma specifica, ha delegato l'organo periferico a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la regione che vi fa fronte con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della regione, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. In tale ambito, l'attività dell'amministrazione si sviluppa percorrendo ogni strada che possa portare al reperimento di queste forme di finanziamento che sono gratuite, e spesso accompagnate, da un vincolo di destinazione. Si tratta di mezzi che accrescono la capacità di spesa senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino.

Trasferimenti e contributi in C/capitale

I trasferimenti in C/capitale sono mezzi gratuiti concessi in prevalenza dallo Stato, regione o provincia. Queste entrate possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio. Mentre nel versante corrente il finanziamento della spesa con mezzi propri è la regola e il contributo in C/gestione l'eccezione, negli investimenti la situazione si ribalta e il ricorso ai mezzi di terzi, anche per l'entità della spesa di ogni OO.PP. diventa cruciale. D'altra parte, il ricorso al debito, con l'ammortamento del mutuo, produce effetti negativi sul bilancio per cui è preciso compito di ogni amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare il maggior numero possibile degli interventi previsti.

Disponibilità di mezzi straordinari esercizio						
Composizione	2020		2021		2022	
	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	508.889,71		429.939,86		429.939,86	
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00		0,00		0,00	
Contributi agli investimenti	339.846,37		9.317.772,76		0,00	
Trasferimenti in conto capitale	0,00		0,00		0,00	
Totale	848.736,08		9.747.712,62		429.939,86	

Federalismo fiscale e solidarietà sociale

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è cercato di dare più forza all'autonomia impositiva. L'ente può orientarsi verso una politica di gestione dei tributi che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno ma senza ignorare i principi di equità contributiva e solidarietà sociale.

Uno sguardo ai tributi locali

Il comune può intervenire con scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi, quali la IUC (che comprende IMU, TARI e TASI), l'addizionale sull'IRPEF e l'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni. Per quanto riguarda la concreta modalità di accertamento di queste entrate, i criteri che portano a giudicare positivamente il lavoro del comune sono essenzialmente due: la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità. Questi comportamenti sono un preciso indice di giustizia contributiva e, allo stesso tempo, denotano lo sforzo dell'Amministrazione teso ad aumentare la solidità del bilancio, condizione anch'essa irrinunciabile.

Nella direzione del federalismo fiscale

I trasferimenti correnti dello Stato e della regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in C/gestione, e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica. La norma prevede infatti la soppressione dei trasferimenti statali e regionali diretti al finanziamento delle spese, ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi e dei contributi erariali e regionali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali.

Entrate proprie e imposizione tariffaria

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Investire senza aumentare l'indebitamento

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come un investimento, infatti, può essere alienato, ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo l'esistenza di eccezioni espressamente previste dalla legge.

Riduzione di attività finanziarie

Rientrano nell'insieme le alienazioni di attività finanziarie, le riscossioni di crediti a breve, medio e lungo termine, oltre la voce residuale delle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie. Si tratta, in prevalenza, di operazioni spesso connesse ai movimenti di fondi e pertanto non legate ad effettive scelte di programmazione politica o amministrativa. I movimenti di fondi, infatti, consistono nella chiusura di una posizione debitoria e creditoria, di solito a saldo zero, a meno che l'estinzione non produca un guadagno (plusvalenza) o una perdita (minusvalenza) di valore. Una voce interessante di questo aggregato sono le alienazioni di attività finanziarie, dato che in esso confluiscono le alienazioni di partecipazioni, di fondi comuni d'investimento e la dismissione di obbligazioni.

Il ricorso al credito oneroso

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.

SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO NEL TEMPO

Il ricorso al credito e vincoli di bilancio

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in C/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti. In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i suoi aspetti, e questo anche in presenza di una disponibilità residua sul limite massimo degli interessi passivi pagabili dall'ente.

Esposizione massima per interessi passivi			
	2018	2018	2018
Tit.1 - Tributarie	4.658.688,51	4.658.688,51	4.658.688,51
Tit.2 - Trasferimenti correnti	87.214,34	87.214,34	87.214,34
Tit.3 - Extratributarie	685.065,14	685.065,14	685.065,14
Somma	5.430.967,99	5.430.967,99	5.430.967,99
Percentuale massima di impegnabilità delle entrate	10,0 %	10,0 %	10,0 %
Limite teorico interessi (10,0 % entrate) (+)	543.096,80	543.096,80	543.096,80

Esposizione effettiva per interessi passivi			
	2020	2021	2022
Interessi su mutui	134.662,40	117.876,50	100.446,20
Interessi su prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Interessi per debiti garantiti da fideiussione prestata dall'ente	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi	134.662,40	117.876,50	100.446,20
Contributi in C/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Esposizione effettiva (interessi passivi al netto contributi) (-)	134.662,40	117.876,50	100.446,20

Verifica prescrizione di legge			
	2020	2021	2022
Limite teorico interessi	543.096,80	543.096,80	543.096,80
Esposizione effettiva	134.662,40	117.876,50	100.446,20
Disponibilità residua per ulteriori interessi passivi	408.434,40	425.220,30	442.650,60

EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO

Programmazione ed equilibri di bilancio

Secondo l'attuale disciplina di bilancio, la giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema di approvazione del bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del consiglio. Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione che il documento unico di programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre il consiglio approva il bilancio che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e uscite di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno devono essere in perfetto equilibrio.

Entrate 2020

Denominazione	Competenza	Cassa
Tributi e perequazione	5.131.251,13	9.014.534,51
Trasferimenti correnti	508.889,71	515.885,16
Entrate extratributarie	961.578,22	2.250.783,92
Entrate in conto capitale	639.846,37	2.042.911,54
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Accensione di prestiti	483.773,14	1.101.072,73
Anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Entrate c/Terzi e partite giro	2.742.500,00	2.749.127,11
Somma	15.467.838,57	22.674.314,97
FPV applicato in entrata (FPV/E)	0,00	-
Avanzo applicato in entrata	0,00	-
Parziale	15.467.838,57	22.674.314,97
Fondo di cassa iniziale		0,00
Totale	15.467.838,57	22.674.314,97

Uscite 2020

Denominazione	Competenza	Cassa
Correnti	5.996.454,58	7.682.709,83
In conto capitale	1.199.619,51	4.107.937,21
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	484.313,89	484.313,89
Chiusura anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.194.798,63
Spese c/terzi e partite giro	2.742.500,00	2.766.239,60
Parziale	15.422.887,98	20.235.999,16
Disavanzo applicato in uscita	44.950,59	-
Totale	15.467.838,57	20.235.999,16

Entrate Biennio successivo		
Denominazione	2021	2022
Tributi e perequazione	5.022.251,13	5.034.072,88
Trasferimenti correnti	429.939,86	429.939,86
Entrate extratributarie	917.366,43	908.044,98
Entrate in conto capitale	9.617.772,76	300.000,00
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Entrate c/Terzi e partite giro	2.742.500,00	2.742.500,00

Uscite Biennio successivo		
Denominazione	2021	2022
Correnti	5.746.939,36	5.731.425,15
In conto capitale	9.693.772,76	376.000,00
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	501.667,47	519.681,98
Chiusura anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Spese c/terzi e partite giro	2.742.500,00	2.742.500,00

PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI

Entrate correnti destinate alla programmazione		
Tributi	5.131.251,13	+
Trasferimenti correnti	508.889,71	+
Extratributarie	961.578,22	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	76.000,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
Risorse ordinarie	6.525.719,06	
FPV stanziato a bilancio corrente	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
Risorse straordinarie	0,00	
Totale	6.525.719,06	

Entrate investimenti destinate alla programmazione		
Entrate in C/capitale	639.846,37	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-
Risorse ordinarie	639.846,37	
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	0,00	+
Entrate correnti che finanziano inv.	76.000,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	+
Accensione prestiti	483.773,14	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-
Risorse straordinarie	559.773,14	
Totale	1.199.619,51	

Riepilogo entrate 2020		
Correnti	6.525.719,06	
Investimenti	1.199.619,51	
Movimenti di fondi	5.000.000,00	
Entrate destinate alla programmazione	12.725.338,57	+

Servizi C/terzi e Partite di giro	2.742.500,00	
Altre entrate	2.742.500,00	+
Totale bilancio	15.467.838,57	

Uscite correnti impiegate nella programmazione

Spese correnti	5.996.454,58	+
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	-
Rimborso di prestiti	484.313,89	+
Impieghi ordinari	6.480.768,47	
Disavanzo applicato a bilancio corrente	44.950,59	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	+
Impieghi straordinari	44.950,59	
Totale	6.525.719,06	

Uscite investimenti impiegate nella programmazione

Spese in conto capitale	1.199.619,51	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	-
Impieghi ordinari	1.199.619,51	
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	+
Incremento di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	-
Impieghi straordinari	0,00	
Totale	1.199.619,51	

Riepilogo uscite 2020

Correnti	6.525.719,06	
Investimenti	1.199.619,51	
Movimenti di fondi	5.000.000,00	
Uscite impiegate nella programmazione	12.725.338,57	+
Servizi C/terzi e Partite di giro	2.742.500,00	
Altre uscite	2.742.500,00	+
Totale bilancio	15.467.838,57	

FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE

Finanziamento bilancio corrente 2020		
Entrate	2020	
Tributi	5.131.251,13	+
Trasferimenti correnti	508.889,71	+
Extratributarie	961.578,22	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	76.000,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
Risorse ordinarie	6.525.719,06	
FPV stanziato a bilancio corrente	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
Risorse straordinarie	0,00	
Totale	6.525.719,06	

Fabbisogno 2020		
Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	6.525.719,06	6.525.719,06
Investimenti	1.199.619,51	1.199.619,51
Movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00
Servizi conto terzi	2.742.500,00	2.742.500,00
Totale	15.467.838,57	15.467.838,57

Finanziamento bilancio corrente (Trend storico)				
Entrate	2017	2018	2019	
Tributi	4.385.603,70	4.658.688,51	5.100.451,13	+
Trasferimenti correnti	112.091,91	87.214,34	212.912,59	+
Extratributarie	609.702,73	685.065,14	925.381,61	+
Entr. correnti spec. per investimenti	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-
Entr. correnti gen. per investimenti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse ordinarie	5.057.398,34	5.380.967,99	6.188.745,33	
FPV stanziato a bilancio corrente	0,00	63.476,20	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	0,00	77.113,06	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	0,00	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	0,00	0,00	+
Risorse straordinarie	0,00	140.589,26	0,00	
Totale	5.057.398,34	5.521.557,25	6.188.745,33	

FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI

Finanziamento bilancio investimenti 2020			
Entrate in C/capitale	639.846,37	+	
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-	
Risorse ordinarie	639.846,37		
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+	
Avanzo a finanziamento investimenti	0,00	+	
Entrate correnti che finanziano inv.	76.000,00	+	
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+	
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	-	
Accensione prestiti	483.773,14	+	
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-	
Risorse straordinarie	559.773,14		
Totale	1.199.619,51		

Fabbisogno 2020		
Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	6.525.719,06	6.525.719,06
Investimenti	1.199.619,51	1.199.619,51
Movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00
Servizi conto terzi	2.742.500,00	2.742.500,00
Totale	15.467.838,57	15.467.838,57

Finanziamento bilancio investimenti (Trend storico)				
Entrate	2017	2018	2019	
Entrate in C/capitale	650.082,29	786.909,02	1.515.000,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse ordinarie	650.082,29	786.909,02	1.515.000,00	
FPV stanziato a bil. investimenti	0,00	9.177,20	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	+
Entrate correnti che finanziano inv.	50.000,00	50.000,00	50.000,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	+
Attività fin. assimilabili a mov. fondi	0,00	0,00	0,00	-
Accensione prestiti	862.105,25	0,00	281.638,60	+
Accensione prestiti per sp. correnti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse straordinarie	912.105,25	59.177,20	331.638,60	
Totale	1.562.187,54	846.086,22	1.846.638,60	

DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

L'organizzazione e la forza lavoro

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità, erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree d'intervento. L'attuale dotazione organica del personale tiene conto delle recenti deliberazioni di G.C. n. 132 del 29.10.2019 ad oggetto: "Piano triennale dei fabbisogni di personale 2020-2022 e revisione dotazione organica".

STRUTTURA ORGANIZZATIVA AI SENSI DEI DECRETI LEGISLATIVI 74 E 75 DEL 2017 E DELLE LINEE GUIDA EMANATE IL 15 MAGGIO 2018

ANNO 2019

	<u>Cat. B</u>	<u>Cat. C</u>	<u>Cat. D</u>	<u>Totali</u>
Numero dipendenti in servizio al 01/01/2019	_11	_18	_10	_39
Costo totale per categoria	_324.337,93	_523.924,12	_400.776,68	_1.249.038,73
Cessazioni avvenute nell'anno	_n. 1 dal 01/10/2019			
Assunzioni programmate nell'anno				
Costo assunzioni				
Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019	_10	_18	_10	_38
Risparmio su base annua				
_TOTALE				_1.249.038,73

Il risparmio di € 7.272,59 è stato assorbito dalla modifica contrattuale da p.t. a f.t. a far data dal 01.03.2019

*Di cui

n. 1 segretario comunale in convenzione il costo complessivo annuo è di € 92.964,09 con un rimborso da parte del Comune di San Gregorio da Sassola fino al 08.09.2019 e da parte del Comune di Torrita Tiberina per un importo complessivo su base annua pari ad € 30.988,03.

n. 34 a tempo indeterminato (di cui n. 1 part-time al 75% e n. 1 part-time al 75% fino al 28.02.2019)

n. 1 a tempo determinato (graduatoria vigente a tempo indeterminato (cat. B3)

n. 2 art. 110 part-time 18 ore settimanali (cat. D1)

n. 2 art. 90 part-time 15 ore settimanali (cat. C1)

ANNO 2020

	Cat. B	Cat. C	Cat. D	Totale
Numero dipendenti in servizio al 01/01/2020	10	17	10	38
Costo totale per categoria	297.006,65	539.361,20	412.770,88	1.249.138,73
Cessazioni avvenute nell'anno	n. 1 dal 01/10/2019	n. 1 dal 01/01/2020 n. 1 dal 01/04/2020		-
Assunzioni programmate nell'anno		1	1	-
Costo assunzioni	-	30.946,07	34.970,63	-
Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020	10	16	11	38
Risparmio su base annua	29.670,11	56.679,30	-	-
TOTALE	-	-	-	1.228.706,02

*Di cui

n. 1 segretario comunale in convenzione il costo complessivo annuo è di € 92.964,09 con un rimborso da parte del Comune di Torrita Tiberina pari ad € 30.988,03

n. 33 a tempo indeterminato (di cui n. 1 part-time al 75% e n. 1 part-time al 75% dal dal 01.03.2020)

n. 1 a tempo determinato (graduatoria vigente a tempo indeterminato (cat. B3)

n. 2 art. 110 part-time 18 ore settimanali (cat. D1)

n. 2 art. 90 part-time 15 ore settimanali (cat. C1)

Personale complessivo		
Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B2	1	1
B3	5	4
B4	2	2
B5	1	1
B6	1	1
C1	6	6
C2	6	6
C3	1	1
C4	2	2

D1	1	1
D2	3	3
D3	3	3
D4	1	1
Personale di ruolo	33	32
Pesonale fuori Ruolo	-	0
Totale generale	-	32

Area: Lavori pubblici / Manutenzione

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B3	1	1
B4	1	1
C1	1	1
C4	1	1
D2	1	1

Area: Economico / Finanziaria

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
C2	2	2
D3	1	1

Area: Polizia locale

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
C1	1	1
C2	1	1
C4	1	1
D3	1	1
D4	1	1

Area: Demografica / Statistica

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B3	1	1
B5	1	1
C1	1	1
D1	1	1

Area: Affari generali/tributi/scuola/sociale/ambiente

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
B2	1	1
B3	2	1
B3	1	1
B4	1	1
B6	1	1
C1	2	2
C2	1	1
C3	1	1
D2	1	1
D2	1	1
D3	1	1

Area: Urbanistica

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
C1	1	1
C2	2	2

RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

I commi da 819 a 830 della legge 31 dicembre 2018, n. 145 (Legge di bilancio 2019) prevedono il superamento dei vincoli di finanza pubblica e la cancellazione dell'obbligo di allegare al bilancio di previsione 2020 il prospetto inerente il saldo di finanza pubblica; Ad ogni modo viene esplicitata una tabella riepilogativa in merito al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Equilibrio entrate finali - spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)	Competenza anno di riferimento del Bilancio n	Competenza anno n+1	Competenza anno n+2
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.131.251,13	5.022.251,13	5.034.072,88
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	508.889,71	429.939,86	429.939,86
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	961.578,22	917.366,43	908.044,98
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	639.846,37	9.617.772,76	300.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	5.996.454,58	5.746.939,36	5.731.425,15
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	509.516,33	536.332,98	536.332,98
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	5.486.938,25	5.210.606,38	5.195.092,17
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	1.199.619,51	9.693.772,76	376.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	1.199.619,51	9.693.772,76	376.000,00

L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2))	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)	555.007,67	1.082.951,04	1.100.965,55

VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI

Valutazione dei mezzi finanziari

La prima parte della sezione operativa si suddivide a sua volta in due gruppi distinti di informazioni. Si parte dalle entrate, con la valutazione generale sui mezzi finanziari dove sono individuate, per ciascun titolo, le fonti di entrata con l'andamento storico e relativi vincoli, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe ed infine gli indirizzi sul possibile ricorso all'indebitamento per finanziare gli investimenti. Il secondo gruppo di informazioni, che sarà invece sviluppato in seguito, mirerà a precisare gli obiettivi operativi per singola missione e programmi. Tornando alla valutazione generale dei mezzi finanziari, bisogna notare che il criterio di competenza introdotto dalla nuova contabilità porta ad una diversa collocazione temporale delle entrate rispetto a quanto adottato nel passato, rendendo difficile l'accostamento dei flussi storici con gli attuali. Nelle pagine seguenti, e per ogni fonte di finanziamento divisa in titoli, sarà riportato lo stanziamento per il triennio e il trend storico.

Mezzi finanziari e classificazione in bilancio

Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell'entrata. Il secondo livello di analisi è la tipologia, definita in base alla natura stessa dell'entrata nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza. Segue infine la categoria, classificata in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza. Definito il criterio di classificazione, è opportuno porre l'accento sul fatto che il cambiamento nel criterio di allocazione dell'entrata conseguente alle mutate regole contabili rende non facilmente accostabili i dati storici delle entrate con le previsioni future. Secondo il nuovo principio di competenza, infatti, l'iscrizione della posta nel bilancio, e di conseguenza il successivo accertamento, viene effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva ma è imputato nell'anno in cui andrà effettivamente a scadere il credito.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe

Nella precedente sezione strategica (SeS), e più precisamente nella parte dove sono state affrontate le condizioni interne, sono già stati presi in considerazione i problemi connessi con la definizione degli indirizzi in materia di tributi e tariffe. Le decisioni che si vengono ad adottare in ambito tributario e tariffario, infatti, sono il presupposto che poi autorizza l'ente a stanziare le corrispondenti poste tra le entrate e, più in particolare, nel livello più analitico definito dalle tipologie. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine successive di riepilogo delle entrate per titoli, dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico. Anche in questo caso valgono però le considerazioni prima effettuate sulla difficoltà che sorgono nell'accostare i dati storici con quelli prospettici, e questo per effetto dell'avvenuto cambiamento delle regole della contabilità.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti

Anche in questo caso, come nel precedente, le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Più in particolare, il grado di sostenibilità dell'indebitamento nel tempo è stato affrontato nell'ambito delle analisi sulle condizioni interne. Rimangono quindi da individuare solo gli effetti di queste decisioni, e precisamente la classificazione dell'eventuale nuovo debito (mutui passivi, prestiti obbligazionari, prestiti a breve) nel bilancio di previsione del triennio. Nelle pagine successive sono quindi messi in risalto sia i dati delle entrate in conto capitale (contributi in C/capitale), e cioè l'alternativa non onerosa alla pratica dell'indebitamento, che l'effettivo stanziamento delle nuove accensioni di prestiti per il finanziamento delle opere pubbliche. Anche in questo caso valgono gli stessi spunti riflessivi sul difficile accostamento dei dati storici con le previsioni future.

ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate tributarie		
Titolo 1		
Composizione	2019	2020
Imposte, tasse e proventi assimilati	4.447.400,00	4.478.200,00
Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	653.051,13	653.051,13
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00
Totale	5.100.451,13	5.131.251,13
Scostamento		30.800,00

Entrate tributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Imposte, tasse e proventi assimilati	3.759.398,57	3.993.480,42	4.447.400,00	4.478.200,00	4.369.200,00	4.381.021,75
Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	626.205,13	665.208,09	653.051,13	653.051,13	653.051,13	653.051,13
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.385.603,70	4.658.688,51	5.100.451,13	5.131.251,13	5.022.251,13	5.034.072,88

TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)

Trasferimenti correnti		
Titolo 2		
Composizione	2019	2020
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	212.912,59	508.889,71
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
Totale	212.912,59	508.889,71
Scostamento		295.977,12

Trasferimenti correnti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	112.091,91	87.214,34	212.912,59	508.889,71	429.939,86	429.939,86
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	112.091,91	87.214,34	212.912,59	508.889,71	429.939,86	429.939,86

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate extratributarie		
Titolo 3		
Composizione	2019	2020
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	549.751,91	572.371,91
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	139.583,20	209.583,20
Interessi attivi	1.000,00	1.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	1.310,50	1.000,00
Rimborsi e altre entrate correnti	233.736,00	177.623,11
Totale	925.381,61	961.578,22
Scostamento		36.196,61

Entrate extratributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	315.037,81	450.119,49	549.751,91	572.371,91	500.371,91	498.871,91
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	244.583,20	139.583,20	139.583,20	209.583,20	209.583,20	209.583,20
Interessi attivi	0,25	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	1.144,00	1.162,50	1.310,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Rimborsi e altre entrate correnti	48.937,47	94.199,95	233.736,00	177.623,11	205.411,32	197.589,87
Totale	609.702,73	685.065,14	925.381,61	961.578,22	917.366,43	908.044,98

ENTRATE IN CONTO CAPITALE (valutazione e andamento)

Entrate in conto capitale		
Titolo 4		
Composizione	2019	2020
Tributi in C/Capitale	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	1.115.000,00	339.846,37
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	0,00	0,00
Altre entrate in C/Capitale	390.000,00	290.000,00
Totale	1.515.000,00	639.846,37
Scostamento		-875.153,63

Entrate in conto capitale (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Tributi in C/Capitale	10.878,91	5.113,95	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	466.202,73	550.629,78	1.115.000,00	339.846,37	9.317.772,76	0,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	2.556,52	5.097,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in C/Capitale	170.444,13	226.067,39	390.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
Totale	650.082,29	786.909,02	1.515.000,00	639.846,37	9.617.772,76	300.000,00

ACCENSIONE PRESTITI NETTI (valutazione e andamento)

Accensione di prestiti		
Titolo 6		
Composizione	2019	2020
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	281.638,60	483.773,14
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
Totale	281.638,60	483.773,14
Scostamento		202.134,54

Accensione di prestiti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	862.105,25	0,00	281.638,60	483.773,14	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	862.105,25	0,00	281.638,60	483.773,14	0,00	0,00

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Finalità da conseguire ed obiettivi operativi

Il secondo gruppo di informazioni presente nella parte prima della sezione operativa individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare. Ciascun programma è provvisto di proprie finalità ed obiettivi da perseguire, con motivazione delle scelte effettuate. Gli obiettivi delineati nella sezione operativa possono essere considerati, nell'ottica della programmazione triennale prevista ogni anno, l'adattamento ad un periodo più breve degli obiettivi strategici di mandato. L'evoluzione degli eventi, come la mutata realtà rispetto a quanto a suo tempo prefigurato, portano a riformulare sia gli obiettivi di più ampio respiro delineati nella sezione strategica che le decisioni assunte, con cadenza annuale, nella sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati.

Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in C/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino. Dato che nella sezione strategica sono già state riportate le opere pubbliche in corso di realizzazione e nella parte conclusiva della sezione operativa saranno poi elencati gli investimenti futuri, si preferisce rimandare a tali argomenti l'elencazione completa e il commento delle infrastrutture destinate a rientrare in ciascuna missione o programma.

Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica. Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso, come per gli investimenti, la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sul personale destinato a ciascuna missione o programma.

Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane ed investimenti, ma anche la dotazione di un quantitativo sufficiente di mezzi strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. Anche in questo caso, la sezione strategica già riporta notizie sulla consistenza patrimoniale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà eventuali valutazioni sul piano di riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sulla dotazione di beni strumentali destinati a ciascuna missione o programma.

FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE

Quadro generale degli impieghi per missione			
Denominazione	Programmazione triennale		
	2020	2021	2022
Organi istituzionali	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Segreteria generale	707.363,32	701.463,32	701.463,32
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	348.226,30	304.306,30	304.306,30
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	92.902,74	698.487,81	97.398,24
Ufficio tecnico	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	177.770,11	153.186,11	153.186,11
Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
Risorse umane	0,00	0,00	0,00
Altri servizi generali	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
Polizia locale e amministrativa	335.358,63	335.358,63	335.358,93
Sistema integrato di sicurezza urbana	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Istruzione prescolastica	75.000,00	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
Diritto allo studio	449.827,04	1.008.145,21	433.045,90
Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	495.998,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.150,00	30.150,00	28.150,00
Sport e tempo libero	154.850,73	854.254,76	3.635,67
Giovani	0,00	0,00	0,00
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	37.250,00	27.200,00	27.200,00
Urbanistica e assetto del territorio	1.058.315,24	4.994.536,13	730.428,43
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00

Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Rifiuti	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Servizio idrico integrato	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.014,90	10.014,90	10.014,90
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	432.638,00	150.000,00	0,00
Sistema di protezione civile	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	42.200,00	42.200,00	42.200,00
Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
Interventi per gli anziani	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
Interventi per le famiglie	51.380,57	2.033.995,23	45.349,66
Interventi per il diritto alla casa	387.360,00	387.360,00	387.360,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
Cooperazione e associazionismo	20.387,44	420.795,33	22.733,09
Servizio necroscopico e cimiteriale	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00

Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	4.956,14	4.168,70	3.351,39
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Fondo svalutazione crediti	509.516,33	536.332,98	536.332,98
Altri fondi	0,00	0,00	0,00
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	484.313,89	501.667,47	519.681,98
Restituzione anticipazione di tesoreria	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Totale	12.680.387,98	20.942.379,59	11.627.107,13

SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

Missione 01 e relativi programmi

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

Organi istituzionali

Spese previste per il programma			
Organi istituzionali			
Spese Correnti (titolo 1)	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	123.679,85	123.959,85	123.959,85

Entrate previste per finanziare il programma			
Organi istituzionali	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	123.679,85	123.959,85	123.959,85
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	123.679,85	123.959,85	123.959,85

Segreteria generale

Spese previste per il programma			
Segreteria generale			
Spese Correnti (titolo 1)	707.363,32	701.463,32	701.463,32
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	707.363,32	701.463,32	701.463,32
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	707.363,32	701.463,32	701.463,32

Entrate previste per finanziare il programma

Segreteria generale	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	314.492,11	314.492,11	314.492,11
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	392.871,21	386.971,21	386.971,21
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	707.363,32	701.463,32	701.463,32

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Spese previste per il programma

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2020	2021	2022
Spese Correnti (titolo 1)	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	396.427,84	392.126,63	387.704,41

Entrate previste per finanziare il programma

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	396.427,84	392.126,63	387.704,41
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	396.427,84	392.126,63	387.704,41

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Spese previste per il programma			
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
Spese Correnti (titolo 1)	348.226,30	304.306,30	304.306,30
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	348.226,30	304.306,30	304.306,30
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	348.226,30	304.306,30	304.306,30

Entrate previste per finanziare il programma			
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	67.200,00	67.200,00	67.200,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	281.026,30	237.106,30	237.106,30
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	348.226,30	304.306,30	304.306,30

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Spese previste per il programma			
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Spese Correnti (titolo 1)	77.902,74	83.487,81	82.398,24
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	77.902,74	83.487,81	82.398,24
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	15.000,00	615.000,00	15.000,00
Totale Spese di investimento	15.000,00	615.000,00	15.000,00
Totale	92.902,74	698.487,81	97.398,24

Entrate previste per finanziare il programma

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	600.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	92.902,74	98.487,81	97.398,24
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	92.902,74	698.487,81	97.398,24

Ufficio tecnico

Spese previste per il programma

Ufficio tecnico	2020	2021	2022
Spese Correnti (titolo 1)	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	280.674,34	274.653,01	277.131,60

Entrate previste per finanziare il programma

Ufficio tecnico	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	280.674,34	274.653,01	277.131,60
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	280.674,34	274.653,01	277.131,60

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Spese previste per il programma			
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
Spese Correnti (titolo 1)	177.770,11	153.186,11	153.186,11
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	177.770,11	153.186,11	153.186,11
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	177.770,11	153.186,11	153.186,11

Entrate previste per finanziare il programma			
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2020	2021	2022
Stato	21.100,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	156.670,11	153.186,11	153.186,11
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	177.770,11	153.186,11	153.186,11

Altri servizi generali

Spese previste per il programma			
Altri servizi generali			
Spese Correnti (titolo 1)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Entrate previste per finanziare il programma

Altri servizi generali	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	25.000,00	25.000,00	25.000,00

ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Missione 03 e relativi programmi

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

Polizia locale e amministrativa

Spese previste per il programma			
Polizia locale e amministrativa			
Spese Correnti (titolo 1)	313.858,63	313.858,63	313.858,93
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	313.858,63	313.858,63	313.858,93
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	21.500,00	21.500,00	21.500,00
Totale Spese di investimento	21.500,00	21.500,00	21.500,00
Totale	335.358,63	335.358,63	335.358,93

Entrate previste per finanziare il programma			
Polizia locale e amministrativa	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	335.358,63	335.358,63	335.358,93
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	335.358,63	335.358,63	335.358,93

Sistema integrato di sicurezza urbana

Spese previste per il programma

Sistema integrato di sicurezza urbana			
Spese Correnti (titolo 1)	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Entrate previste per finanziare il programma

Sistema integrato di sicurezza urbana			
	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	35.000,00	35.000,00	35.000,00

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Missione 04 e relativi programmi

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

Istruzione prescolastica

Spese previste per il programma			
Istruzione prescolastica			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	0,00	0,00	0,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	75.000,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	75.000,00	0,00	0,00
Totale	75.000,00	0,00	0,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Istruzione prescolastica	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	75.000,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	75.000,00	0,00	0,00

Altri ordini di istruzione

Spese previste per il programma			
Altri ordini di istruzione			
Spese Correnti (titolo 1)	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	122.219,37	117.519,22	112.614,37

Entrate previste per finanziare il programma			
Altri ordini di istruzione	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	122.219,37	117.519,22	112.614,37
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	122.219,37	117.519,22	112.614,37

Diritto allo studio

Spese previste per il programma			
Diritto allo studio			
Spese Correnti (titolo 1)	449.827,04	433.052,01	433.045,90
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	449.827,04	433.052,01	433.045,90
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	575.093,20	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	575.093,20	0,00
Totale	449.827,04	1.008.145,21	433.045,90

Entrate previste per finanziare il programma			
Diritto allo studio	2020	2021	2022

Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	31.768,94	575.093,20	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	418.058,10	433.052,01	433.045,90
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	449.827,04	1.008.145,21	433.045,90

VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI

Missione 05 e relativi programmi

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

Valorizzazione dei beni di interesse storico

Spese previste per il programma			
Valorizzazione dei beni di interesse storico			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	0,00	0,00	0,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	495.998,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	495.998,00	0,00
Totale	0,00	495.998,00	0,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Valorizzazione dei beni di interesse storico	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	495.998,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00

Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	495.998,00	0,00

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Spese previste per il programma			
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Spese Correnti (titolo 1)	28.150,00	30.150,00	28.150,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	28.150,00	30.150,00	28.150,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	28.150,00	30.150,00	28.150,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	25.150,00	27.150,00	25.150,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	28.150,00	30.150,00	28.150,00

POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

Missione 06 e relativi programmi

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

Sport e tempo libero

Spese previste per il programma			
Sport e tempo libero			
Spese Correnti (titolo 1)	154.850,73	4.254,76	3.635,67
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	154.850,73	4.254,76	3.635,67
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	850.000,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	850.000,00	0,00
Totale	154.850,73	854.254,76	3.635,67

Entrate previste per finanziare il programma			
Sport e tempo libero	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	30.000,00	850.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	124.850,73	4.254,76	3.635,67
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	154.850,73	854.254,76	3.635,67

TURISMO

Missione 07 e relativi programmi

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

Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Spese previste per il programma			
Sviluppo e la valorizzazione del turismo			
Spese Correnti (titolo 1)	37.250,00	27.200,00	27.200,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	37.250,00	27.200,00	27.200,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	37.250,00	27.200,00	27.200,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Sviluppo e la valorizzazione del turismo			
	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	17.050,00	7.000,00	7.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	20.200,00	20.200,00	20.200,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	37.250,00	27.200,00	27.200,00

ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA**Missione 08 e relativi programmi**

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

Urbanistica e assetto del territorio

Spese previste per il programma			
Urbanistica e assetto del territorio			
Spese Correnti (titolo 1)	402.833,73	397.000,14	390.928,43
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	402.833,73	397.000,14	390.928,43
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	655.481,51	4.597.535,99	339.500,00
Totale Spese di investimento	655.481,51	4.597.535,99	339.500,00
Totale	1.058.315,24	4.994.536,13	730.428,43

Entrate previste per finanziare il programma			
Urbanistica e assetto del territorio	2020	2021	2022
Stato	70.000,00	0,00	0,00
Regione	397.353,75	4.258.035,99	339.500,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	188.127,76	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	402.833,73	736.500,14	390.928,43
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	1.058.315,24	4.994.536,13	730.428,43

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE

Missione 09 e relativi programmi

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

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Spese previste per il programma			
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			
Spese Correnti (titolo 1)	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	26.105,20	22.000,00	22.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	26.105,20	22.000,00	22.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	26.105,20	22.000,00	22.000,00

Rifiuti

Spese previste per il programma			
Rifiuti			
Spese Correnti (titolo 1)	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Rifiuti	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	1.211.000,00	1.211.000,00	1.211.000,00

Servizio idrico integrato

Spese previste per il programma			
Servizio idrico integrato			
Spese Correnti (titolo 1)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Servizio idrico integrato	2020	2021	2022

Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Spese previste per il programma			
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
Spese Correnti (titolo 1)	10.014,90	10.014,90	10.014,90
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	10.014,90	10.014,90	10.014,90
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	10.014,90	10.014,90	10.014,90

Entrate previste per finanziare il programma			
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri Indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.014,90	10.014,90	10.014,90
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	10.014,90	10.014,90	10.014,90

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

Missione 10 e relativi programmi

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

Viabilità e infrastrutture stradali

Spese previste per il programma			
Viabilità e infrastrutture stradali			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	0,00	0,00	0,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	432.638,00	150.000,00	0,00
Totale Spese di investimento	432.638,00	150.000,00	0,00
Totale	432.638,00	150.000,00	0,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Viabilità e infrastrutture stradali	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	211.992,62	150.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	220.645,38	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	432.638,00	150.000,00	0,00

SOCCORSO CIVILE

Missione 11 e relativi programmi

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

Sistema di protezione civile

Spese previste per il programma			
Sistema di protezione civile			
Spese Correnti (titolo 1)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Sistema di protezione civile	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	10.000,00	10.000,00	10.000,00

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Missione 12 e relativi programmi

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

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Spese previste per il programma			
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
Spese Correnti (titolo 1)	42.200,00	42.200,00	42.200,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	42.200,00	42.200,00	42.200,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	42.200,00	42.200,00	42.200,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	42.200,00	42.200,00	42.200,00

Interventi per gli anziani

Spese previste per il programma			
Interventi per gli anziani			
Spese Correnti (titolo 1)	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	11.500,00	11.500,00	11.500,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Interventi per gli anziani	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	11.500,00	11.500,00	11.500,00

Interventi per le famiglie

Spese previste per il programma			
Interventi per le famiglie			
Spese Correnti (titolo 1)	51.380,57	45.349,66	45.349,66
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	51.380,57	45.349,66	45.349,66
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	1.988.645,57	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	1.988.645,57	0,00
Totale	51.380,57	2.033.995,23	45.349,66

Entrate previste per finanziare il programma			
Interventi per le famiglie	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	6.030,91	1.988.645,57	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	45.349,66	45.349,66	45.349,66
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	51.380,57	2.033.995,23	45.349,66

Interventi per il diritto alla casa

Spese previste per il programma			
Interventi per il diritto alla casa			
Spese Correnti (titolo 1)	387.360,00	387.360,00	387.360,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	387.360,00	387.360,00	387.360,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00

Totale	387.360,00	387.360,00	387.360,00
--------	------------	------------	------------

Entrate previste per finanziare il programma

Interventi per il diritto alla casa	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	54.550,00	54.550,00	54.550,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	332.810,00	332.810,00	332.810,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	387.360,00	387.360,00	387.360,00

Cooperazione e associazionismo

Spese previste per il programma

Cooperazione e associazionismo			
Spese Correnti (titolo 1)	20.387,44	20.795,33	22.733,09
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	20.387,44	20.795,33	22.733,09
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	400.000,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	400.000,00	0,00
Totale	20.387,44	420.795,33	22.733,09

Entrate previste per finanziare il programma

Cooperazione e associazionismo	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	400.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	20.387,44	20.795,33	22.733,09
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	20.387,44	420.795,33	22.733,09

Servizio necroscopico e cimiteriale

Per quanto riguarda la spesa per la gestione del cimitero comunale sono previsti in bilancio € 17.000,00 nel programma 8, mentre nel programma sotto indicato (9) sono previsti € 3.000,00 per l'acquisto fornitura-installazione bacheche servizio cimiteriale

Spese previste per il programma			
Servizio necroscopico e cimiteriale			
Spese Correnti (titolo 1)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Servizio necroscopico e cimiteriale	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	3.000,00	3.000,00	3.000,00

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

Missione 14 e relativi programmi

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

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Spese previste per il programma			
Reti e altri servizi di pubblica utilità			
Spese Correnti (titolo 1)	4.956,14	4.168,70	3.351,39
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	4.956,14	4.168,70	3.351,39
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	4.956,14	4.168,70	3.351,39

Entrate previste per finanziare il programma			
Reti e altri servizi di pubblica utilità	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	4.956,14	4.168,70	3.351,39
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	4.956,14	4.168,70	3.351,39

FONDI E ACCANTONAMENTI

Missione 20 e relativi programmi

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

Fondo di riserva

Spese previste per il programma			
Fondo di riserva			
Spese Correnti (titolo 1)	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	27.000,00	26.000,00	26.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Fondo di riserva	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	27.000,00	26.000,00	26.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	27.000,00	26.000,00	26.000,00

Fondo svalutazione crediti

Spese previste per il programma			
Fondo svalutazione crediti			
Spese Correnti (titolo 1)	509.516,33	536.332,98	536.332,98
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di funzionamento	509.516,33	536.332,98	536.332,98
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	509.516,33	536.332,98	536.332,98

Entrate previste per finanziare il programma			
Fondo svalutazione crediti	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	509.516,33	536.332,98	536.332,98
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	509.516,33	536.332,98	536.332,98

DEBITO PUBBLICO**Missione 50 e relativi programmi**

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

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**Spese previste per il programma**

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	484.313,89	501.667,47	519.681,98
Totale Spese di funzionamento	484.313,89	501.667,47	519.681,98
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	484.313,89	501.667,47	519.681,98

Entrate previste per finanziare il programma

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	484.313,89	501.667,47	519.681,91
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	484.313,89	501.667,47	519.681,91

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Missione 60 e relativi programmi

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

Restituzione anticipazione di tesoreria

Spese previste per il programma			
Restituzione anticipazione di tesoreria			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Totale Spese di funzionamento	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
Totale Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Entrate previste per finanziare il programma			
Restituzione anticipazione di tesoreria	2020	2021	2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando pertanto tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento approvativo (iter procedurale). L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale, ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, dato che le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili, e relativi stanziamenti.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità) ha introdotto taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti, anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

La programmazione triennale del fabbisogno di personale 2019-2021 è stata approvata con deliberazione di G.C. n. 149 del 20.11.2018 ad oggetto "Piano triennale dei fabbisogni di personale 2019-2021".

Programmazione dei lavori pubblici

Nel campo delle opere pubbliche, la realizzazione di questi interventi deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera, si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo pluriennale vincolato.

La programmazione delle opere pubbliche è stata approvata con deliberazione di G.C. n. 139 del 06.11.2018.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

Prima dell'approvazione del bilancio di previsione 2019-2021, il Consiglio Comunale approverà la deliberazione del piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio per l'anno 2019.

PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE

Programmazione personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali ha introdotto in momenti diversi taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione della dotazione di risorse umane. Per quanto riguarda il numero di dipendenti, ad esempio, gli organi di vertice della P.A. sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette, mentre gli enti soggetti alle regole del patto di stabilità devono invece ridurre l'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al totale delle spese correnti. Si tratta di prescrizioni poste dal legislatore per assicurare le esigenze di funzionalità e ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità di bilancio.

Il prospetto tiene conto della situazione della dotazione organica effettivamente esistente al momento della compilazione del presente documento di programmazione approvata con deliberazione di G.C. n. 132 del 29.10.2019 ai sensi dei d.lgs. 74 e 75 del 2017 e delle linee guida emanate il 15.05.2018.

La presente programmazione tiene quindi conto di quanto definito dal d.lgs 75/2017 che dispone tra l'altro che: "in sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente".

Nel corso dell'anno 2020 e successivi, verrà effettuata una nuova programmazione del fabbisogno di personale e di conseguenza una rimodulazione della vigente dotazione organica, in base alle varie richieste di collocamento a riposo dei dipendenti aventi diritto.

Nel corso del 2020 sono previsti n. 1 collocamento a riposo per raggiungimento della c.d. "quota 100" e n. 2 assunzioni, 1 cat. C istruttore amministrativo e 1 cat. D istruttore di polizia locale

Forza Lavoro				
	2019	2020	2021	2022
Personale previsto in pianta organica	33	33	33	33
Dipendenti di Ruolo	32	32	32	32
Dipendenti non di Ruolo	0	0	0	0
Totale	32	32	32	32

Spesa per il personale				
	2019	2020	2021	2022
Spesa Complessiva	1.456.921,74	1.436.595,94	1.436.595,94	1.436.595,94
Spesa Corrente	6.134.065,12	5.996.454,58	5.746.939,36	5.731.425,15

OPERE PUBBLICHE E INVESTIMENTI PROGRAMMATI

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Il prospetto delle opere pubbliche ed investimenti programmati tiene conto dell'approvazione della delibera di G.C. n. 139 del 07.11.2019 di approvazione del piano triennale delle opere pubbliche 2020-2022.

Relativamente alla programmazione delle opere pubbliche c'è da dire che la realizzazione della scuola materna in Località Cerquetta viene finanziata con contributo regionale concesso nel 2019 pari ad € 675.000,00 e in parte con mutuo da richiedere nel 2020 pari ad € 75.000,00.

Inoltre nella programmazione triennale delle opere pubbliche non vengono considerati:

1 - Assegnazione ai Comuni del contributo statale art. 1 comma 29 Legge n. 160 del 27/12/2019 - Legge di Bilancio 2020 - € 70.000,00;

2 - Contributo regionale interventi ristrutturazione e/o recupero dei beni confiscati alla criminalità organizzata L.R. 15/2001 - € 57.853,75;

Per quanto riguarda l'opera denominata intervento di ripristino delle condizioni minime di sicurezza della viabilità primaria comunale dell'importo di € 1888.127,76 viene finanziata attraverso un diverso utilizzo di un prestito.

Principali investimenti programmati per il triennio

Denominazione	2020	2021	2022
restauro facciate Chiesa S.Biagio	0,00	310.000,00	0,00
int.consolidam.statico elementi strutt.cimitero	0,00	400.000,00	0,00
ristruttur. impianto sportivo Loc.Monte Sarapollo	0,00	850.000,00	0,00
costruzione di un parcheggio in Via Sesto Staffoli	0,00	281.852,32	0,00
sistemazione strade vicinali	0,00	350.000,00	0,00
adeg.sismico e messa in sicur.palazzetto comunale	0,00	700.000,00	0,00
intervento di ripr.condiz.minime sicur viabilit	188.127,76	0,00	0,00
realizzazione rotonda incrocio Petruschetto	0,00	150.000,00	0,00
ristrutt.edificio scolast.piazza Ilaria Alpi	0,00	600.000,00	0,00
messa a norma pubblica illuminazione	0,00	150.000,00	0,00
messa in sicurezza costone tufaceo centro abitato	0,00	485.246,53	0,00
Completamento RSA - opere pertinenziali	0,00	989.000,00	0,00
RSA	0,00	999.645,57	0,00
lavori di messa in sicurezza tratti stradali	0,00	150.000,00	0,00
opere pertinenziali nuovo polo scolastico	0,00	575.093,20	0,00
eliminazione pericoli di allaga nei centri abitato	0,00	950.000,00	0,00
sistemazione scalinata Martini	0,00	100.000,00	0,00
Realizzazione scuola materna Località Cerquetta	75.000,00	0,00	0,00
interventi sviluppo e sicurezza itinerari e percor	432.638,00	0,00	0,00
intervento di risanamento centro storico	0,00	185.998,00	0,00

realizz. continuità Via Nearco con via Pineto	0,00	200.000,00	0,00
viabilità comu.alternat.a servizio Adilve I lotto	0,00	202.786,00	0,00
viabilità comu.alternat.a servizio Adilve II lotto	0,00	538.151,14	0,00
lavori per ripristinare la sede comunale	0,00	150.000,00	0,00

PERMESSI A COSTRUIRE (oneri urbanizzazione)**Urbanizzazione pubblica e benefici privati**

I titolari di concessioni edilizie, o permessi di costruzione, devono pagare all'ente concedente un importo che è la contropartita per il costo che il comune deve sostenere per realizzare le opere di urbanizzazione. Per vincolo di legge, i proventi dei permessi di costruzione e le sanzioni in materia di edilizia ed urbanistica sono destinati al finanziamento di urbanizzazioni primarie e secondarie, al risanamento di immobili in centri storici, all'acquisizione delle aree da espropriare e alla copertura delle spese di manutenzione straordinaria del patrimonio. Il titolare della concessione, previo assenso dell'ente e in alternativa al pagamento del corrispettivo, può realizzare direttamente l'opera di urbanizzazione ed inserirla così a scomputo, parziale o totale, del contributo dovuto.

Permessi di costruire		
Destinazione	2019	2020
Oneri che finanziano uscite correnti	0,00	0,00
Oneri che finanziano investimenti	150.000,00	150.000,00
Totale	150.000,00	150.000,00
Scostamento		0,00

Permessi di costruire (Trend storico e programmazione)						
Destinazione	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Uscite correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti	144.745,53	225.075,70	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totale	144.745,53	225.075,70	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Piano delle alienazioni e valorizzazione

L'ente approva ogni anno il piano triennale di alienazione del proprio patrimonio. Si tratta di un'operazione che può variare la classificazione e la composizione stessa delle proprietà pubbliche. Premesso ciò, il primo prospetto riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.

Attivo patrimoniale 2018

Denominazione	Importo
Crediti verso P.A. fondo di dotazione	
Immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	
Immobilizzazioni finanziarie	
Rimanenze	
Crediti	
Attività finanziarie non immobilizzate	
Disponibilità liquide	
Ratei e risconti attivi	
Totale	

Stima del valore di alienazione (euro)

Tipologia	2020	2021	2022	Stima 2020 - 2022
Fabbricati non residenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricati residenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Unità immobiliari alienabili (n.)

Tipologia	2020	2021	2022
Non residenziali	0	0	0
Residenziali	0	0	0
Terreni	0	0	0
Altri beni	0	0	0
Totale	0	0	0