



# COMUNE DI TUFFILLO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2019-2021**

# Sommario

PREMESSA	3
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	4
Variazione percentuale della popolazione	8
Flusso migratorio della popolazione	8
Movimento naturale della popolazione	10
Distribuzione della popolazione 2017 - Tufillo	12
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	13
Analisi delle risorse	13
Analisi della spesa	18
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	19
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	19
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	20
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	20
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	21
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	22
MISSIONE 07 – TURISMO.	22
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	23
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	24
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	25
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	25
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	26
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	27
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	28
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	28
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	29
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	30
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	30
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	31
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	32
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	33
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	34
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	35
SeO - Riepilogo Parte seconda	36
Risorse umane disponibili	36
Piano delle opere pubbliche	38

## **PREMESSA**

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

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

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

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 19/06/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto 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, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018-2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

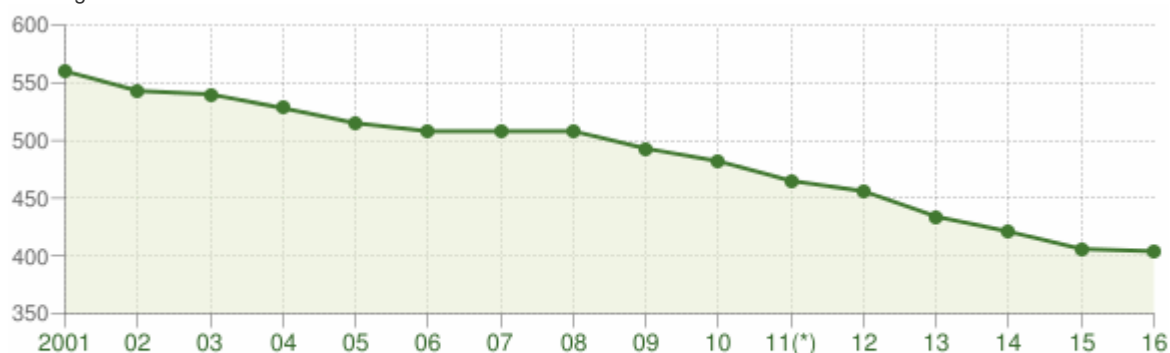
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## SITUAZIONE DEMOGRAFICA

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Tuffillo** dal 2001 al 2016. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



### Andamento della popolazione residente

COMUNE DI TUFFILLO (CH) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

La tabella in basso riporta il dettaglio della variazione della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Vengono riportate ulteriori due righe con i dati rilevati il giorno dell'ultimo censimento della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	560	-	-	-	-
2002	31 dicembre	543	-17	-3,04%	-	-
2003	31 dicembre	540	-3	-0,55%	225	2,40
2004	31 dicembre	528	-12	-2,22%	218	2,42
2005	31 dicembre	515	-13	-2,46%	222	2,32
2006	31 dicembre	508	-7	-1,36%	211	2,41
2007	31 dicembre	508	0	0,00%	211	2,41
2008	31 dicembre	508	0	0,00%	211	2,41
2009	31 dicembre	493	-15	-2,95%	205	2,40
2010	31 dicembre	482	-11	-2,23%	210	2,30
2011 (¹)	8 ottobre	472	-10	-2,07%	209	2,26
2011 (²)	9 ottobre	468	-4	-0,85%	-	-
2011 (³)	31 dicembre	465	-17	-3,53%	209	2,22
2012	31 dicembre	456	-9	-1,94%	208	2,19
2013	31 dicembre	434	-22	-4,82%	201	2,16
2014	31 dicembre	421	-13	-3,00%	199	2,12
2015	31 dicembre	406	-15	-3,56%	194	2,09
2016	31 dicembre	404	-2	-0,49%	188	2,15

(¹) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

(²) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

(³) la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

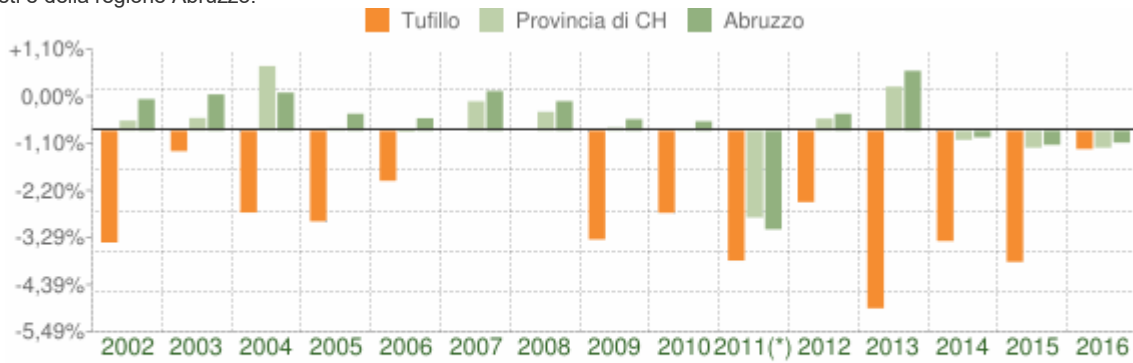
La [popolazione residente a Tuffillo al Censimento 2011](#), rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da **468** individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati **472**. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra *popolazione censita* e *popolazione anagrafica* pari a **4** unità (-0,85%).

Per eliminare la discontinuità che si è venuta a creare fra la serie storica della popolazione del decennio intercensuario 2001-2011 con i dati registrati in Anagrafe negli anni successivi, si ricorre ad operazioni di **ricostruzione intercensuaria** della popolazione.

I grafici e le tabelle di questa pagina riportano i dati effettivamente registrati in Anagrafe.

### Variazione percentuale della popolazione

Le variazioni annuali della popolazione di Tuffillo espresse in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione della provincia di Chieti e della regione Abruzzo.



### Variazione percentuale della popolazione

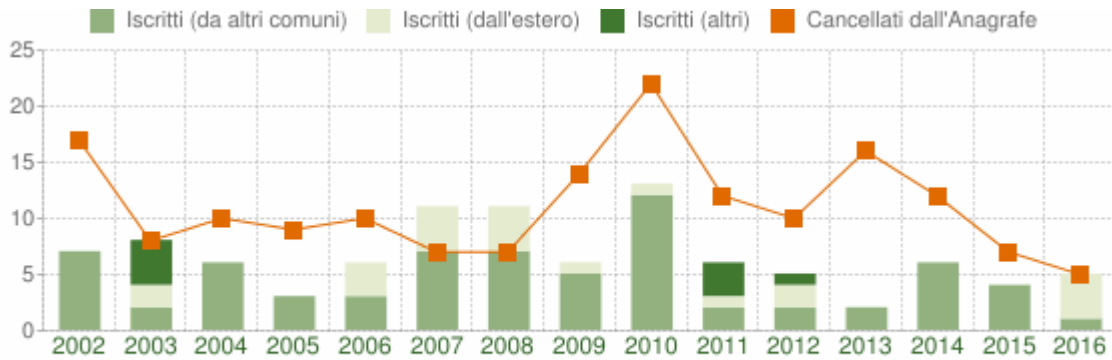
COMUNE DI TUFFILLO (CH) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

### Flusso migratorio della popolazione

Il grafico in basso visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di Tuffillo negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come **iscritti** e **cancellati** dall'Anagrafe del comune.

Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



### Flusso migratorio della popolazione

COMUNE DI TUFFILLO (CH) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT



La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2016. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno 1 gen-31 dic	Iscritti			Cancellati			Saldo Migratorio con l'estero	Saldo Migratorio totale
	DA altri comuni	DA estero	per altri motivi (*)	PER altri comuni	PER estero	per altri motivi (*)		
2002	7	0	0	17	0	0	0	-10
2003	2	2	4	6	0	2	+2	0
2004	6	0	0	10	0	0	0	-4
2005	3	0	0	9	0	0	0	-6
2006	3	3	0	10	0	0	+3	-4
2007	7	4	0	7	0	0	+4	+4
2008	7	4	0	7	0	0	+4	+4
2009	5	1	0	0	0	14	+1	-8
2010	12	1	0	22	0	0	+1	-9
2011 <sup>(1)</sup>	2	0	0	4	1	0	-1	-3
2011 <sup>(2)</sup>	0	1	3	7	0	0	+1	-3
2011 <sup>(3)</sup>	2	1	3	11	1	0	0	-6
2012	2	2	1	10	0	0	+2	-5
2013	2	0	0	16	0	0	0	-14
2014	6	0	0	10	2	0	-2	-6
2015	4	0	0	7	0	0	0	-3
2016	1	4	0	5	0	0	+4	0

(\*) sono le iscrizioni/cancellazioni in Anagrafe dovute a rettifiche amministrative.

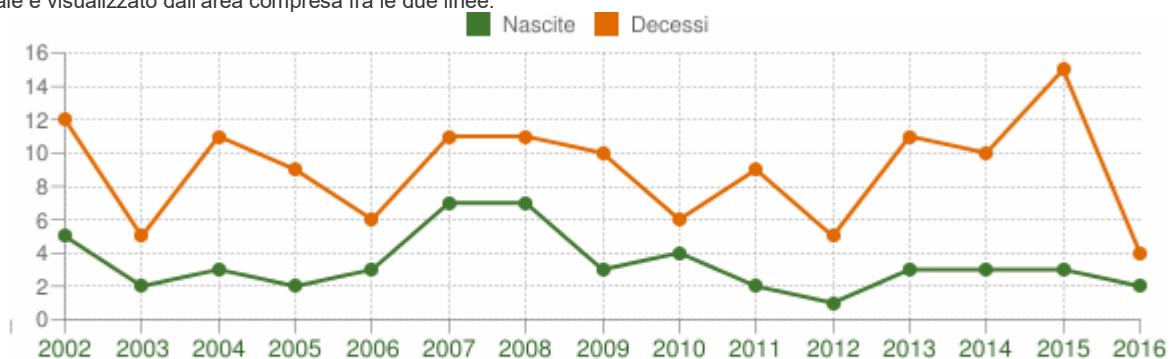
<sup>(1)</sup> bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

<sup>(2)</sup> bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

<sup>(3)</sup> bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

## Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale di una popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche **saldo naturale**. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



### Movimento naturale della popolazione

COMUNE DI TUFILLO (CH) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT)

La tabella seguente riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2016. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno	Bilancio demografico	Nascite	Decessi	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	5	12	-7
2003	1 gennaio-31 dicembre	2	5	-3
2004	1 gennaio-31 dicembre	3	11	-8
2005	1 gennaio-31 dicembre	2	9	-7
2006	1 gennaio-31 dicembre	3	6	-3
2007	1 gennaio-31 dicembre	7	11	-4
2008	1 gennaio-31 dicembre	7	11	-4
2009	1 gennaio-31 dicembre	3	10	-7
2010	1 gennaio-31 dicembre	4	6	-2
2011 (*)	1 gennaio-8 ottobre	2	9	-7
2011 (*)	9 ottobre-31 dicembre	0	0	0
2011 (*)	1 gennaio-31 dicembre	2	9	-7
2012	1 gennaio-31 dicembre	1	5	-4
2013	1 gennaio-31 dicembre	3	11	-8
2014	1 gennaio-31 dicembre	3	10	-7
2015	1 gennaio-31 dicembre	3	15	-12
2016	1 gennaio-31 dicembre	2	4	-2

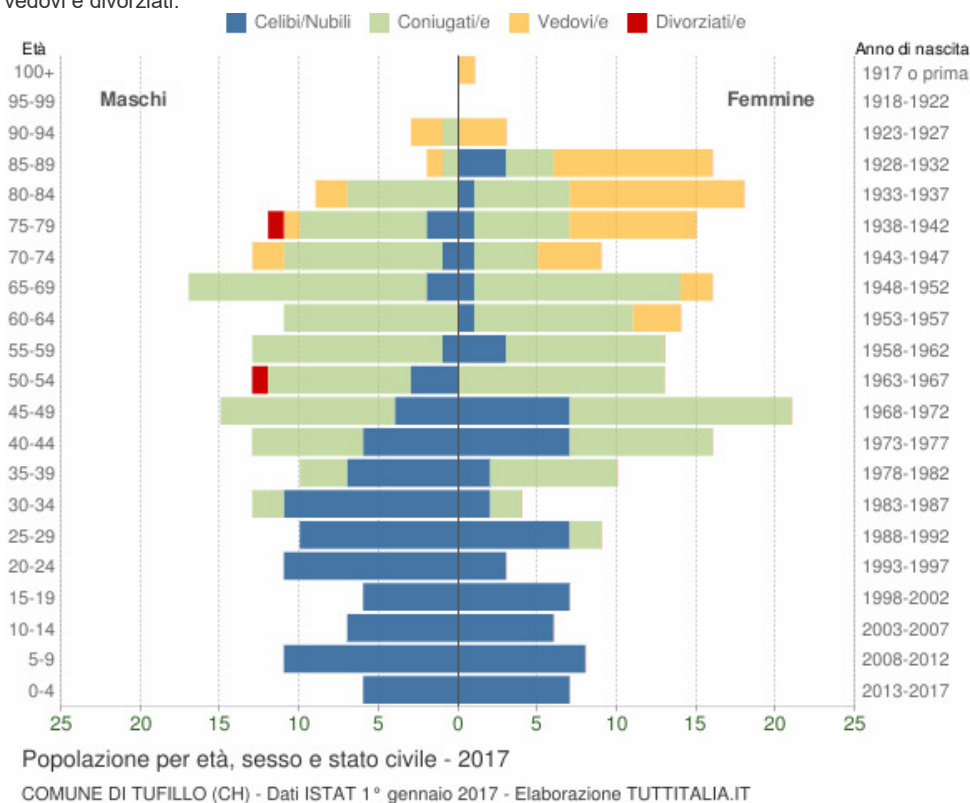
(\*) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(\*) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

(\*) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

Il grafico in basso, detto **Piramide delle Età**, rappresenta la distribuzione della popolazione residente a Tuffillo per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2017.

La popolazione è riportata per **classi quinquennali** di età sull'asse Y, mentre sull'asse X sono riportati due grafici a barre a specchio con i maschi (a sinistra) e le femmine (a destra). I diversi colori evidenziano la distribuzione della popolazione per stato civile: celibi e nubili, coniugati/e, vedovi/e e divorziati/e.



In generale, la **forma** di questo tipo di grafico dipende dall'andamento demografico di una popolazione, con variazioni visibili in periodi di forte crescita demografica o di cali delle nascite per guerre o altri eventi.

In Italia ha avuto la forma simile ad una **piramide** fino agli anni '60, cioè fino agli anni del boom demografico.

### Distribuzione della popolazione 2017 - Tuffillo

Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
<b>0-4</b>	13	0	0	0	6 46,2%	7 53,8%	<b>13</b>	3,2%
<b>5-9</b>	19	0	0	0	11 57,9%	8 42,1%	<b>19</b>	4,7%
<b>10-14</b>	13	0	0	0	7 53,8%	6 46,2%	<b>13</b>	3,2%
<b>15-19</b>	13	0	0	0	6 46,2%	7 53,8%	<b>13</b>	3,2%
<b>20-24</b>	14	0	0	0	11 78,6%	3 21,4%	<b>14</b>	3,5%
<b>25-29</b>	17	2	0	0	10 52,6%	9 47,4%	<b>19</b>	4,7%
<b>30-34</b>	13	4	0	0	13 76,5%	4 23,5%	<b>17</b>	4,2%
<b>35-39</b>	9	11	0	0	10 50,0%	10 50,0%	<b>20</b>	5,0%
<b>40-44</b>	13	16	0	0	13 44,8%	16 55,2%	<b>29</b>	7,2%
<b>45-49</b>	11	25	0	0	15 41,7%	21 58,3%	<b>36</b>	8,9%
<b>50-54</b>	3	22	0	1	13 50,0%	13 50,0%	<b>26</b>	6,4%
<b>55-59</b>	4	22	0	0	13 50,0%	13 50,0%	<b>26</b>	6,4%
<b>60-64</b>	1	21	3	0	11 44,0%	14 56,0%	<b>25</b>	6,2%
<b>65-69</b>	3	28	2	0	17 51,5%	16 48,5%	<b>33</b>	8,2%
<b>70-74</b>	2	14	6	0	13 59,1%	9 40,9%	<b>22</b>	5,4%
<b>75-79</b>	3	14	9	1	12 44,4%	15 55,6%	<b>27</b>	6,7%
<b>80-84</b>	1	13	13	0	9 33,3%	18 66,7%	<b>27</b>	6,7%
<b>85-89</b>	3	4	11	0	2 11,1%	16 88,9%	<b>18</b>	4,5%
<b>90-94</b>	0	1	5	0	3 50,0%	3 50,0%	<b>6</b>	1,5%
<b>95-99</b>	0	0	0	0	0 0,0%	0 0,0%	<b>0</b>	0,0%
<b>100+</b>	0	0	1	0	0 0,0%	1 100,0%	<b>1</b>	0,2%
<b>Totale</b>	<b>155</b>	<b>197</b>	<b>50</b>	<b>2</b>	<b>195</b> 48,3%	<b>209</b> 51,7%	<b>404</b>	100,0%

## SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

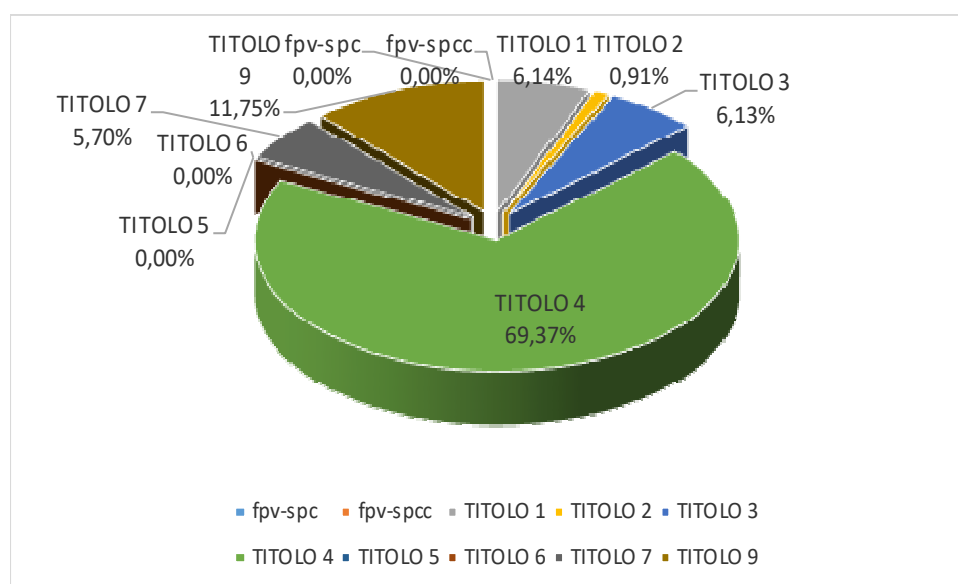
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	223.807,70	247.181,06	223.807,70	223.807,70
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	26.492,15	36.604,18	26.492,15	26.492,15
TITOLO 3	Entrate extratributarie	279.604,28	406.014,89	279.604,28	279.604,28
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.439.000,00	2.451.000,00	2.382.000,00	2.382.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	1.300,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	259.572,97	259.572,97	259.572,97	259.572,97
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	535.000,00	560.505,97	535.000,00	535.000,00
	<b>Totale</b>	<b>3.763.477,10</b>	<b>3.962.179,07</b>	<b>3.706.477,10</b>	<b>3.706.477,10</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	15.649,27	12.505,83	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	292.993,92	276.929,17	279.507,70	223.807,70	223.807,70	223.807,70
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	40.971,34	8.975,18	41.401,40	26.492,15	26.492,15	26.492,15
TITOLO 3	Entrate extratributarie	212.171,66	259.078,38	279.259,07	279.604,28	279.604,28	279.604,28
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	514,62	33.684,29	3.158.177,00	2.439.000,00	2.382.000,00	2.382.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	507.469,06	271.039,45	259.572,97	259.572,97	259.572,97	259.572,97
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	95.018,44	302.453,11	535.000,00	535.000,00	535.000,00	535.000,00
<b>Totale</b>		<b>1.164.788,31</b>	<b>1.239.665,41</b>	<b>4.552.918,14</b>	<b>3.763.477,10</b>	<b>3.706.477,10</b>	<b>3.706.477,10</b>

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

#### ENTRATE 2018



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	292.993,92	132.859,24	142.300,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	144.069,93	137.207,70	137.207,70	137.207,70	137.207,70
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>292.993,92</b>	<b>276.929,17</b>	<b>279.507,70</b>	<b>223.807,70</b>	<b>223.807,70</b>	<b>223.807,70</b>

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

<b>Trasferimenti correnti</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	40.971,34	8.975,18	41.401,40	26.492,15	26.492,15	26.492,15
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>40.971,34</b>	<b>8.975,18</b>	<b>41.401,40</b>	<b>26.492,15</b>	<b>26.492,15</b>	<b>26.492,15</b>

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	96.004,79	48.067,68	50.812,85	56.892,85	56.892,85	56.892,85
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	83.271,03	176.298,67	133.085,79	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	4,07	4,06	300,00	300,00	300,00	300,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	32.891,77	34.707,97	95.060,43	92.411,43	92.411,43	92.411,43
<b>Totale</b>	<b>212.171,66</b>	<b>259.078,38</b>	<b>279.259,07</b>	<b>279.604,28</b>	<b>279.604,28</b>	<b>279.604,28</b>

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	514,62	12.000,00	3.140.000,00	2.437.000,00	2.380.000,00	2.380.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	17.273,29	17.177,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	4.411,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>Totale</b>	<b>514,62</b>	<b>33.684,29</b>	<b>3.158.177,00</b>	<b>2.439.000,00</b>	<b>2.382.000,00</b>	<b>2.382.000,00</b>

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	507.469,06	271.039,45	259.572,97	259.572,97	259.572,97	259.572,97
<b>Totale</b>	<b>507.469,06</b>	<b>271.039,45</b>	<b>259.572,97</b>	<b>259.572,97</b>	<b>259.572,97</b>	<b>259.572,97</b>



In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	33.285,67	262.461,93	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	61.732,77	39.991,18	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
<b>Totale</b>	<b>95.018,44</b>	<b>302.453,11</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 0	ripiano disavanzo di amministrazione	3.247,79		3.247,79	3.247,79
TITOLO 1	Spese correnti	492.107,51	646.996,15	492.107,51	492.107,51
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.439.000,00	2.405.593,41	2.382.000,00	2.382.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	34.548,83	34.548,83	34.548,83	34.548,83
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	259.572,97	259.572,97	259.572,97	259.572,97
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	535.000,00	562.500,52	535.000,00	535.000,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	542.351,36	426.243,53	566.483,57	492.107,51	492.107,51	492.107,51
TITOLO 2	Spese in conto capitale	3.658,06	104.735,76	3.158.177,00	2.439.000,00	2.382.000,00	2.382.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	34.469,00	24.080,33	30.436,81	34.548,83	34.548,83	34.548,83
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	432.152,94	350.297,23	259.572,97	259.572,97	259.572,97	259.572,97
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	95.018,44	302.453,11	535.000,00	535.000,00	535.000,00	535.000,00
<b>Totale</b>		<b>1.107.649,80</b>	<b>1.207.809,96</b>	<b>4.549.670,35</b>	<b>3.760.229,31</b>	<b>3.703.229,31</b>	<b>3.703.229,31</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

## **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	10.920,00	8.243,75	11.715,53	10.420,00	10.420,00	10.420,00
02 Segreteria generale	94.153,67	67.841,35	81.715,90	80.210,50	80.210,50	80.210,50
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	25.500,00	28.000,00	78.927,20	78.000,00	78.000,00	78.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	800,00	213,00	500,00	500,00	500,00	500,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	34.039,31	11.426,04	20.247,05	18.247,05	18.247,05	18.247,05
06 Ufficio tecnico	8.032,98	8.013,43	12.607,83	13.822,00	13.822,00	13.822,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	5.394,52	809,44	10.932,00	14.407,00	14.407,00	14.407,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
11 Altri servizi generali	9.936,81	2.309,15	6.177,46	6.177,46	6.177,46	6.177,46
<b>Totale</b>	<b>188.777,29</b>	<b>126.856,16</b>	<b>228.622,97</b>	<b>224.084,01</b>	<b>224.084,01</b>	<b>224.084,01</b>

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	67.924,99	92.945,32	86.513,17	79.198,48	79.198,48	79.198,48
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>Totale</b>	<b>67.924,99</b>	<b>93.445,32</b>	<b>88.013,17</b>	<b>80.698,48</b>	<b>80.698,48</b>	<b>80.698,48</b>

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

##### b) Obiettivi

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	2.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	6.424,00	4.622,60	3.124,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
07 Diritto allo studio	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Totale</b>	<b>9.924,00</b>	<b>5.722,60</b>	<b>4.224,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	8.432,92	4.544,00	3.844,00	4.844,00	4.844,00	4.844,00
<b>Totale</b>	<b>8.432,92</b>	<b>4.544,00</b>	<b>3.844,00</b>	<b>4.844,00</b>	<b>4.844,00</b>	<b>4.844,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	6.250,00	6.830,23	7.637,39	8.137,39	8.137,39	8.137,39
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>6.250,00</b>	<b>6.830,23</b>	<b>7.637,39</b>	<b>8.137,39</b>	<b>8.137,39</b>	<b>8.137,39</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 07 – TURISMO.**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	6.242,55	5.608,13	5.608,13	5.608,13	5.608,13
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>6.242,55</b>	<b>5.608,13</b>	<b>5.608,13</b>	<b>5.608,13</b>	<b>5.608,13</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## b) Obiettivi

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	29.045,15	29.329,03	34.554,70	32.398,04	32.398,04	32.398,04
03 Rifiuti	87.252,85	82.626,31	95.828,89	32.397,56	32.397,56	32.397,56
04 Servizio Idrico integrato	0,00	77,06	119,36	119,36	119,36	119,36
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	3.191,17	3.191,17	3.191,17	3.191,17	3.191,17
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>116.298,00</b>	<b>115.223,57</b>	<b>133.694,12</b>	<b>68.106,13</b>	<b>68.106,13</b>	<b>68.106,13</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## b) Obiettivi

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale



### 3. Patrimonio

#### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

##### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	98.134,12	43.625,64	52.546,97	51.384,37	51.384,37	51.384,37
<b>Totale</b>	<b>98.134,12</b>	<b>43.625,64</b>	<b>52.546,97</b>	<b>51.384,37</b>	<b>51.384,37</b>	<b>51.384,37</b>

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

##### b) Obiettivi

##### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

##### 2. Personale

##### 3. Patrimonio

#### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

##### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	1.074,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.074,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	26.680,40	19.259,45	19.946,80	21.480,40	21.480,40	21.480,40
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	899,30	3.044,82	3.319,80	3.319,80	3.319,80	3.319,80
<b>Totale</b>	<b>27.579,70</b>	<b>22.304,27</b>	<b>23.266,60</b>	<b>24.800,20</b>	<b>24.800,20</b>	<b>24.800,20</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Stanziamen 2021	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020	Stanziamen 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	1.284,14	1.195,95	1.195,95	1.195,95	1.195,95
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>1.284,14</b>	<b>1.195,95</b>	<b>1.195,95</b>	<b>1.195,95</b>	<b>1.195,95</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	165,05	310,00	310,00	310,00	310,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>165,05</b>	<b>310,00</b>	<b>310,00</b>	<b>310,00</b>	<b>310,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione



- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	6.479,76	5.998,34	5.998,34	5.998,34
03 Altri fondi	0,00	0,00	290,51	290,51	290,51	290,51
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.770,27</b>	<b>11.288,85</b>	<b>11.288,85</b>	<b>11.288,85</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

### 2. Personale

### 3. Patrimonio

## **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	17.956,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>17.956,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	432.152,94	350.297,23	263.072,97	263.072,97	263.072,97	263.072,97

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	95.018,44	302.453,11	535.000,00	535.000,00	535.000,00	535.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>95.018,44</b>	<b>302.453,11</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## SeO - Riepilogo Parte seconda

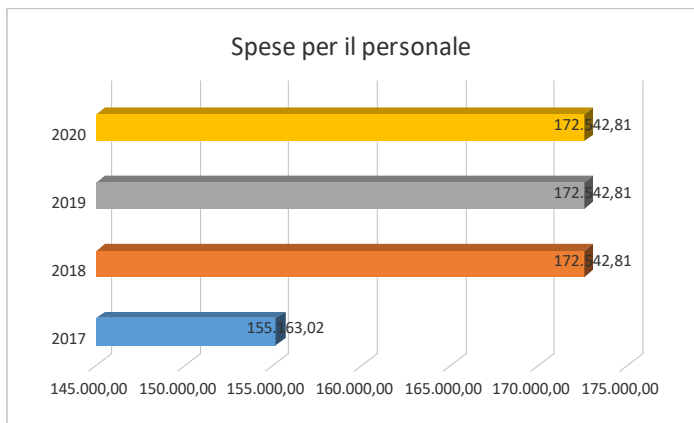
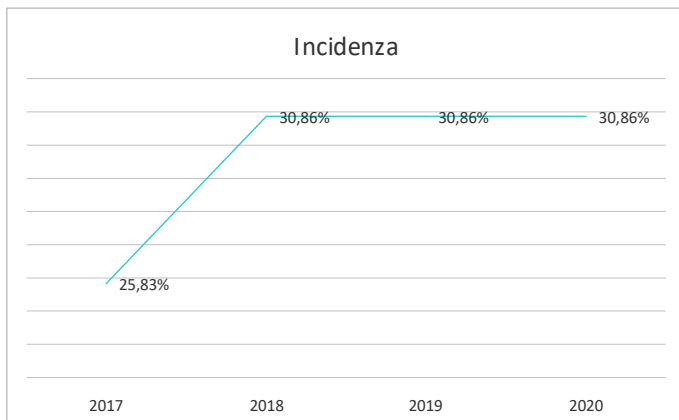
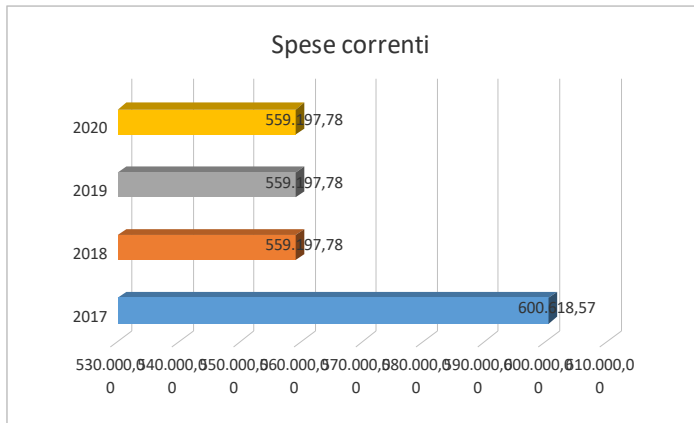
### Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
<b>Settore Amministrativo / demografico</b>		
CHIACCHIA LILLIANA	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	C/5
	Servizi demografici	
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
	....	
<b>Settore Ragioneria-Economato/Tributi</b>		
RACCIATTI EMILIO	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	D/6
	Entrate e gestione del patrimonio	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform. – Servizio finanziario	
	....	
<b>Settore Lavori Pubblici</b>		
ANTONINI MAURIZIO	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	D/1
	Edilizia privata – lavori pubblici	
	Servizi manutentivi	
	...	

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



## Piano delle opere pubbliche

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.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	2.439.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

