



Comune di Campodenno

**D.U.P.
semplificato
2021 / 2023**

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 dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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.

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabiliti a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

[Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato che, pertanto, devono essere aggiornati di esercizio in esercizio.]

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

Analisi demografica

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

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento		0	
Popolazione residente		1.476	
	maschi	765	
	femmine	711	
Popolazione residente al 1/1/2019		1.476	
Nati nell'anno		14	
Deceduti nell'anno		11	
Saldo naturale		3	
Immigrati nell'anno		58	
Emigrati nell'anno		25	
Saldo migratorio		+33	
Popolazione residente al 31/12/2019		1.512	
	in età prescolare (0/6 anni)	53	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	165	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	233	
	in età adulta (30/65 anni)	704	
	in età senile (oltre 65 anni)	321	
Nuclei familiari		627	
Comunità/convivenze		0	
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2019	9,25	2018	7.27
2018	9.45	2018	8.10
2017	12.78	2017	6.05
2016	7.26	2016	7.26
2015	7.33	2015	5.33

Analisi del territorio

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

Sezione strategica - Analisi del territorio

Superficie (kmq)		25
Risorse idriche	Laghi (n)	0
	Fiumi e torrenti (n)	2
Strade	Statali (km)	18
	Regionali (km)	0
	Provinciali (km)	21
	Comunali (km)	19
	Vicinali (km)	80
	Autostrade (km)	0
	Di cui:	
	Interne al centro abitato (km)	19
	Esterne al centro abitato (km)	138
Piani e strumenti urbanistici vigenti		
Piano urbanistico approvato	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Data 21/09/2018 Estremi di approvazione delibera giunta prov. 1721
Piano urbanistico adottato	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Data 21/09/2018 Estremi di approvazione delibera giunta prov. 1721
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data Estremi di approvazione
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data Estremi di approvazione
Piani insediamenti produttivi:		
Industriali	<input type="checkbox"/> NO	Data Estremi di approvazione
Artigianali	<input type="checkbox"/> NO	Data Estremi di approvazione
Commerciali	<input type="checkbox"/> NO	Data Estremi di approvazione
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO	
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO	
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO	

Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

- dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione.
- Degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:
 - gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
 - i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - la gestione del patrimonio;
 - il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
 -

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
Obiettivi strategici	
SEGRETARIO COMUNALE	Dott.ssa Ivana Battaini
SERVIZIO DEMOGRAFICO	Stefania Battan
SERVIZIO FINANZIARIO	Dott.ssa Ivana Battaini
UFFICIO TECNICO	Valentino Dalpiaz

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
10	7		1
Totale dipendenti al 31/12/2019	10	7	1

Demografica/Statistica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
	1	1		0
Totale	1	1		0

Economico/Finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
	2	1		0
Totale	2	1		0

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
	1	1		0
Totale	1	1		0

Altre aree				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
	6	4		1
Totale	6	4		1

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I - Spesa corrente	1.609.476,87	1090,43	1.278.547,75	866,22	1.278.547,75	866,22	1.278.547,75	866,22
Popolazione	1.476		1.476		1.476		1.476	

Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio	Responsabile
servizi cimiteriali	ufficio anagrafe
servizio idrico	ufficio segreteria

Servizi gestiti in forma associata

Servizio	Responsabile
polizia locale	comune di cles
punto lettura	biblioteca comune di Mezzolombardo
trasporto anziani	ufficio segreteria

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati

Servizio	Nome società
asilo nido	melino il nido
manutenzione del verde	cooperativa il lavoro soetà cooperativa onlus

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente, forniti attraverso il DUP, siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Pertanto, al fine di meglio chiarire i documenti attraverso quali documenti l'organismo partecipato acquisisce gli indirizzi dell'Ente, costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

- Il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
- il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9.
- Il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, nel rispetto dello schema indicato nell'allegato n. 12 il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macroaggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
- le variazioni di bilancio;

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune di Campodenno gli obiettivi generali, in quanto quelli specifici sono richiamati nella specifica scheda, di indirizzo sono i seguenti:

- mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
- assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
- assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Società controllate/partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
CONSORZIO ELETTRICO LOVERNATICO	Risorse idriche	0,00	25,00	0	0,00	0,00	Si
PRIMIERO ENERGIA S.P.A.	Produzione e distribuzione di energia elettrica	0,00	0,06	0	0,00	0,00	Si
CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI	Assistenza e consulenza	0,00	0,51	0	0,00	0,00	Si
AZIENDA PER IL TURISMO VALLE DI NON	Turistico	0,00	0,19	0	0,00	0,00	Si
INFORMATICA TARENTINA SPA	Telecomunicazione e tecnologie informatiche	0,00	0,01	0	0,00	0,00	Si
DOLOMITI ENERGIA HOLDING S.P.A.	Produzione e distribuzione di energia elettrica	0,00	0,00	0	0,00	0,00	Si

Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	previsioni	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	502.751,40	462.312,60	438.011,77	399.273,00	399.273,00	399.273,00	-2,13
2 Trasferimenti correnti							
	577.895,08	703.343,27	765.673,54	572.156,54	572.156,54	572.156,54	-16,63
3 Entrate extratributarie							
	449.838,77	472.319,72	396.776,56	381.700,00	381.700,00	381.700,00	-18,17
4 Entrate in conto capitale							
	876.763,40	2.006.588,22	1.131.010,51	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-50,30
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	2.407.248,65	3.844.563,81	3.786.472,38	1.583.129,54	1.583.129,54	1.583.129,54	

Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	previsioni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	1.444.034,75	1.630.046,01	1.609.476,87	1.278.547,75	1.278.547,75	1.278.547,75	-17,13
2 Spese in conto capitale							
	2.026.687,81	4.143.778,49	1.611.294,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-66,58
				0,00	0,00	0,00	
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	74.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	3.545.304,35	6.048.406,29	3.495.353,49	1.583.129,54	1.583.129,54	1.583.129,54	

Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	502.751,40	462.312,60	438.011,77	399.273,00	399.273,00	399.273,00	-2,13
Totale	502.751,40	462.312,60	438.011,77	399.273,00	399.273,00	399.273,00	

Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Analisi principali tributi.

Imposte

Imposta Immobiliare Semplice

L'imposta Immobiliare Semplice è stata introdotta dalla legge provinciale 30 dicembre 2014 n. 14.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di beni immobili siti nel territorio del Comune, a qualsiasi uso destinati, e di qualunque natura e gli immobili strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9.

A decorrere dall'esercizio d'imposta 2014, ai sensi dell'art. 7 della legge provinciale 14/2014 l'imposta in oggetto non si applica:

- ai terreni qualificati a qualsiasi titolo come agricoli dagli strumenti urbanistici comunali, tranne quelli indicati dall'articolo 6, comma 3, lettera c);
- agli immobili derivanti dalle demolizioni di cui all'articolo 111 della [legge provinciale 4 agosto 2015, n. 15](#) (legge provinciale per il governo del territorio 2015), fermo restando l'articolo 6, comma 3, lettera c), della presente legge;
- ai fabbricati di civile abitazione e le relative pertinenze destinati ad alloggi sociali, come definiti dal decreto del Ministro delle infrastrutture 22 aprile 2008 (Definizione di alloggio sociale ai fini dell'esenzione dall'obbligo di notifica degli aiuti di Stato, ai sensi degli articoli 87 e 88 del trattato istitutivo della Comunità europea). L'esenzione spetta anche per i periodi d'inutilizzo, se il fabbricato mantiene la stessa destinazione;
- agli immobili indicati nell'articolo 7, comma 1, lettere b), c), d), e), f), g) e i), del [decreto legislativo n. 504 del 1992](#);
- a gli immobili soggetti a vincolo d'uso civico destinati esclusivamente ai fini istituzionali del possessore;
- gli immobili indicati nell'articolo 7, comma 1, lettera i), del [decreto legislativo n. 504 del 1992](#), anche se non direttamente utilizzati dai soggetti previsti dall'articolo 73, comma 1, lettera c), del [decreto del Presidente della Repubblica 22 dicembre 1986, n. 917](#) (Approvazione del testo unico delle imposte sui redditi), se sono oggetto di contratto di comodato registrato in favore dei soggetti previsti dall'articolo 73, comma 1, lettera c), e dall'articolo 74 del [decreto del Presidente della Repubblica n. 917 del 1986](#) e sono utilizzati nel rispetto dell'articolo 7, comma 1, lettera i), del [decreto legislativo n. 504 del 1992](#);

- gli immobili concessi in comodato gratuito ad enti pubblici per l'esercizio di funzioni, servizi o attività pubbliche.

Sono esclusi dall'ambito di applicazione dell'IMIS gli immobili posseduti da Stato, regioni, province, comuni, comunità istituite dalla [legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3](#) (Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino), consorzi fra questi enti, se non soppressi, loro enti strumentali, enti del servizio sanitario nazionale e aziende sanitarie, a qualsiasi fine destinati o utilizzati. Ai fini dell'IMIS, per enti strumentali dei comuni, delle comunità di cui alla [legge provinciale n. 3 del 2006](#) e dei consorzi fra detti enti, si intendono i soggetti che soddisfino, in quanto compatibili, i requisiti di cui all'articolo 33, comma 1, della [legge provinciale n. 3 del 2006](#).

La base imponibile dell'IMIS è ridotta nella misura del 50 per cento, senza possibilità di cumulo, per:

- a) i fabbricati d'interesse storico o artistico indicati nell'articolo 10 del [decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42](#) (Codice dei beni culturali e del paesaggio, ai sensi dell'articolo 10 della legge 6 luglio 2002, n. 137), iscritti con quest'indicazione nel libro fondiario, e quelli privi dell'iscrizione ma notificati ai sensi dell'allora vigente legge 20 giugno 1909, n. 364 (Norme per l'inalienabilità delle antichità e delle belle arti);
- b) i fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati, limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono queste condizioni. L'inagibilità o l'inabitabilità è accertata dall'ufficio tecnico comunale con perizia a carico del proprietario. In alternativa, il contribuente ha facoltà di presentare una dichiarazione sostitutiva ai sensi del testo unico di cui al [decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445](#) (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa), rispetto a quanto previsto dal periodo precedente. Agli effetti del presente comma i comuni possono disciplinare con regolamento le caratteristiche di fatiscenza sopravvenuta del fabbricato, non superabile con interventi di manutenzione ordinaria o straordinaria.

La base imponibile per il calcolo dell'IMIS è costituita dal valore dell'immobile determinato ai sensi dell'art. 5, commi 3 della L.p 14/2014.

Le aliquote e le detrazioni dell'IMIS sono così determinate:

- a) l'aliquota per le abitazioni principali, per le fattispecie assimilate e per le relative pertinenze è fissata nella misura dello 0 per cento, a eccezione dei fabbricati, rientranti nelle medesime fattispecie, iscritti nelle categorie catastali A1, A8 e A9, per le quali è fissata nella misura dello 0,35 per cento. Dall'imposta dovuta per queste fattispecie è detratto un importo pari all'imposta dovuta per un'abitazione della categoria catastale A/2 di 5,5 vani, con rendita catastale maggiorata del 30 per cento, come stabilito per ciascun comune nell'allegato A; l'importo è rapportato al periodo dell'anno durante il quale si protrae questa destinazione. La detrazione è fruita fino a concorrenza dell'ammontare dell'imposta dovuta. Nei comuni con più zone censuarie viene considerata la media aritmetica delle diverse rendite della categoria catastale A/2. Se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi la detrazione spetta a ciascuno di essi in parti uguali, indipendentemente dalla quota di possesso. Con la deliberazione prevista dall'articolo 8, comma 1, il comune può diminuire l'aliquota fino allo zero per cento, e aumentare la detrazione fino alla concorrenza dell'imposta dovuta;
- b) l'aliquota per gli altri fabbricati abitativi e relative pertinenze è fissata nella misura dello 0,86 per cento. Con la deliberazione prevista dall'articolo 8, comma 1, il comune può aumentare l'aliquota fino all'1,31 per cento o diminuirla fino allo zero per cento;
- c) l'aliquota per gli altri fabbricati è fissata nella misura dello 0,86 per cento. Con la deliberazione prevista dall'articolo 8, comma 1, il comune può aumentare l'aliquota fino all'1,31 per cento o diminuirla fino allo zero per cento, anche in modo disgiunto per le singole categorie catastali;
- d) l'aliquota per i fabbricati strumentali all'attività agricola è fissata nella misura dello 0,1 per cento. Dalla rendita catastale del fabbricato è dedotto un importo pari a 550 euro. Con la deliberazione prevista dall'articolo 8, comma 1, il comune può aumentare l'aliquota fino allo 0,2 per cento o diminuirla fino allo zero per cento e aumentare la deduzione fino alla concorrenza dell'imposta dovuta;
- d bis) l'aliquota per i fabbricati destinati e utilizzati a scuola paritaria è fissata nella misura dello 0,2 per

cento. Il comune, con la deliberazione prevista dall'articolo 8, comma 1, può diminuire l'aliquota fino allo 0 per cento.

Aliquote Imis anno 2020

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALIQUTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale e pertinenze; anche di soggetti AIRE, escluse Cat. A1, A8, A9.	0,00%		
Abitazione principale e pertinenze Categorie A1, A8 e A9	0,35 %	366,10 euro	
Abitazione principale e pertinenze appartenente a anziani e disabili ricoverati in modo per in istituti di ricovero concessa in uso gratuito a al coniuge parenti e affini entro il secondo grado comprovata da contratto di comodato registrato.	0,00 %		
Abitazione concessa in uso gratuito a parente o affine in linea retta fino al 1° grado comprovata da contratto di comodato registrato, escluse Cat. A1, A8 e A9.	0,00%		
Categorie Catastali C1, C3, D2, A10	0,35%		
Categoria Catastale D/1 la cui rendita è uguale o inferiore ad € 75.000,00	0,35%		
Categoria Catastale D/7 e D/8 la cui rendita è uguale o inferiore ad € 50.000,00	0,35%		
Categorie Catastali D/1 con rendita superiore ad € 75.000,00, D7 e D8 con rendita superiore a d € 50.000,00, D/3, D/4, D/6, D/9	0,59%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola la cui rendita è superiore ad € 25.000,00	0,10%		1.500,00 euro
Fabbricati strumentali all'attività agricola la cui rendita è uguale o inferiore ad € 25.000,00	0,00%		
Fabbricati destinati ed utilizzati come scuola paritaria	0,00%		
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale	0,00%		
Aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895 %		
Altri fabbricati ad uso abitativo e pertinenze e altre categorie o tipologie di fabbricati	0,895 %		

Imposta sulla Pubblicità

Il presupposto dell'imposta è la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e ss.mm.ii., come previsto dalla Legge Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Dal 2002 sono tassabili le insegne d'esercizio al di sopra dei 5 mq. (raggiunti sia singolarmente che

cumulativamente). Nello stesso anno è stato introdotto l'aumento della tariffa della pubblicità ordinaria come da DPCM 16/2/01 e da allora le tariffe sono rimaste invariate (hanno subito incremento/decremento); per il bilancio in esame non sono state previste variazioni di aliquote.

La gestione (attività di accertamento e riscossione) è affidata a concessionario esterno; la previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2019 e delle previsioni comunicate dal concessionario.

Tasse.

Canone Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (COSAP)

Sono soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche senza titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La gestione è condotta internamente.

La previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2019 e delle previsioni comunicate dagli uffici competenti.

Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	577.895,08	703.343,27	765.673,54	572.156,54	572.156,54	572.156,54	-16,63
Totale	577.895,08	703.343,27	765.673,54	572.156,54	572.156,54	572.156,54	

Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi							
	248,86	248.865,00	258.913,06	245.900,00	245.900,00	245.900,00	+0,42
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							
	2.545,68	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	+16,67
3 Altri interessi attivi							
	1.108,22	3.900,00	2.100,00	2.100,00	1.300,00	1.300,00	-46,15
4 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi							
	20.022,99	21.088,24	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	+9,07
5 Rimborsi in entrata							
	103.435,98	192.466,48	105.763,50	104.500,00	104.500,00	104.500,00	-45,70
Totale	449.838,77	472.319,72	396.776,56	381.700,00	381.700,00	381.700,00	

Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	803.986,43	1.572.844,02	856.094,89	0	0,00	0,00	-49,25
3.10 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	0,00	182.628,00	142.628,00	0	0,00	0,00	-21,90
3.12 Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese							
	7.652,92	19.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Alienazione di beni materiali							
	37.170,34	97.795,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	0,00	2.875,0000	15.000,00	0	0,00	0,00	+247,83
5.1 Permessi di costruire							
	12.733,71	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
5.4 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	15.220,00	106.165,78	92.287,62	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-79,84
Totale	876.763,40	2.006.588,22	1.131.010,51	30.000,00	30.000,00	30.000,00	

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	

Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo III	934.632,32		780.973,00		780.973,00		780.973,00	
		52,16		57,72		57,72		57,72
Titolo I +Titolo II + Titolo III	1.637.975,59		1.353.129,54		1.353.129,54		1.353.129,54	

Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo II	1.203.685,31		971.429,54		971.429,54		971.429,54	
		703,85		658,15		658,15		658,15
Popolazione	1.476		1.476		1.476		1.476	

Indicatore autonomia impositiva								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I	438.011,77		399.273,00		399.273,00		399.273,00	
		27,36		29,51		29,51		29,51
Entrate correnti	1.600.461,87		1.353.129,54		1.353.129,54		1.353.129,54	

Indicatore pressione tributaria							
--	--	--	--	--	--	--	--

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I	438.011,77		399.273,00		399.273,00		399.273,00	
		296,75		270,51		270,51		270,51
Popolazione	1.476		1.476		1.476		1.476	

Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo III	396.776,56		381.700,00		381.700,00		381.700,00	
		47,53		48,87		48,87		48,87
Titolo I + Titolo III	834.788,33		780.973,00		780.973,00		780.973,00	

Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Entrate extratributarie	396.776,56		381.700,00		381.700,00		381.700,00	
		22,92		28,21		28,21		28,21
Entrate correnti	1.600.461,87		1.53.129,54		1.353.129,54		1.353.129,54	

Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti statali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	1.600.461,87		1.53.129,54		1.353.129,54		1.353.129,54	

Indicatore intervento Regionale								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti Regionali	460.052,38	311,69	445.798,59	302,03	445.798,59	302,03	445.798,59	302,03
Popolazione	1.476		1.476		1.476		1.476	

Anzianità dei residui attivi al 1/1/2020							
Titolo		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.748,11	0,00	6687,55	45.188,20	43.182,33	97.806,19
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	44.551,91	292.566,77	337.118,68
3	Entrate extratributarie	0,00	0,00	642,00	26.908,19	210.052,55	237.602,74
4	Entrate in conto capitale	46.213,06	6.112,17	466.884,90	227.954,86	774.389,06	1.521.554,05
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	512,03	0,00	8.548,39	2.870,93	17.696,91	29.628,26
Totale		49.473,20	6.112,17	482.762,84	347.474,09	1.337.887,62	2.223.709,92

Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	904.652,83	1.408.968,32	1.307.715,29	763.050,00	763.050,00	763.050,00	-16,53
					0,00	0,00	
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	8.183,46	309.632,83	325.384,44	17.000,00	17.000,00	17.000,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	
4 Istruzione e diritto allo studio							
	456.465,19	393.150,00	196.762,57	37.000,00	37.000,00	37.000,00	-90,59
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	386.420,66	1.454.152,90	86.459,98	50.550,00	15.550,00	15.550,00	-96,52
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	10.720,00	13.357,17	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-85,03
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	733.755,55	755.528,03	172.974,62	0,00	0,00	0,00	-78,40
					0,00	0,00	
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	726.099,28	949.653,25	604.676,11	163.700,00	163.700,00	163.700,00	-38,14
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	132.652,05	281.000,00	291.251,67	82.883,15	82.883,15	82.883,15	-33,11
					0,00	0,00	
11 Soccorso civile							
	11.500,00	33.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,76
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	26.824,00	57.250,00	46.715,95	18.500,00	18.500,00	18.500,00	-60,85
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
	73.429,54	116.632,00	68.305,12	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-74,28
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	11.500,00	141.565,52	135.864,60	135.864,60	135.864,60	+1.338,32
50 Debito pubblico							
	74.581,79	74.581,79	76.801,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	0,00
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	455.209,20	974.011,54	855.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00	-32,75
Totale	4.000.513,55	7.022.417,83	4.350.353,49	2.238.129,54	2.238.129,54	2.238.129,54	

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa di personale	470.038,24		385.500,00		385.500,00		385.500,00	
		29,20		33,55		33,55		33,55
Spesa corrente	1.609.476,87		1.149.183,15		1.149.183,15		1.149.183,15	

Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Interessi passivi	0,00		0,00		0,00		0,00	
		0,00		0,00		0,00		0,00
Spesa corrente	1.609.476,87		1.278.547,75		1.278.547,75		1.278.547,75	

Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti correnti	186.897,23		111.000,00		111.000,00		111.000,00	
		11,61		8,68		8,68		8,68
Spesa corrente	1.609.476,87		1.278.547,75		1.278.547,75		1.278.547,75	

Spesa in conto capitale pro-capite								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo II – Spesa in c/capitale	1.611.294,83	1091,66	30.000,00	20,33	30.000,00	20,33	30.000,00	20,33
Popolazione	1.476		1.476		1.476		1.476	

Indicatore propensione investimento								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa c/capitale	1.611.294,83	48,89	30.000,00	2,17	30.000,00	2,17	30.000,00	2,17
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborsamento prestiti	3.295.353,49		2.810.383,97		1.383.129,54		1.383.129,54	

Anzianità dei residui passivi al 1/1/2019							
Titolo		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Totale
1	Spese correnti	1.268,00	1.687,71	0	10.324,87	401.043,86	414.324,44
2	Spese in conto capitale	8.121,00	6.827,48	47.113,42	61.199,19	1.270.984,30	1.394.245,39
4	Rimborsamento Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	8023,26	0	900,00	1.526,79	213.442,30	223892,35
Totale		17.412,26	8.515,19	48.013,42	73.050,85	1.885.470,46	2.032.462,18

Riconoscimento debiti fuori bilancio	
Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00

Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	438.011,77
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	765.673,54
3) Entrate extratributarie (titolo III)	396.776,56
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.600.461,87
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	153.048,53
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019 (2)	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2020	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	153.048,53
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2019	0,00
Debito autorizzato nel 2020	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai	
sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- 1• efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- 2• efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi		
Missione	Finalità	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."
2	Giustizia	La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."
3	Ordine pubblico e sicurezza	La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."
4	Istruzione e diritto allo studio	La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."
7	Turismo	La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."
10	Trasporti e diritto alla mobilità	La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."
11	Soccorso civile	La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività"

		relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."
13	Tutela della salute	La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."
14	Sviluppo economico e competitività	La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: "Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: "Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."
19	Relazioni internazionali	La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."
20	Fondi e accantonamenti	La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: "Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato."
50	Debito pubblico	La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: "Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

SEZIONE OPERATIVA

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, 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 ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Organi istituzionali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		60.750,92	99.850,00	71.045,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	-38,41
2	Segreteria generale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		478.294,39	481.005,06	480.291,37	374.700,00	374.700,00	374.700,00	-14,48
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		40.500,00	64.661,47	36.732,27	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-27,78
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		93.537,0671	38.000,00	36.650,56	32.966,86	32.966,86	32.966,86	-13,25
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		108.527,91	198.951,31	100.369,70	102.183,14	102.183,14	102.183,14	-37,33
6	Ufficio tecnico	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		88.457,59	155.000,48	124.600,00	120.200,00	120.200,00	120.200,00	-14,71
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		34.584,96	35.700,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	-1,96
11	Altri servizi generali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	335.800,00	46.429,90	6.500,00	6.500,00	6.500,00	-1,22
Totale		904.652,83	1.408.968,32	931.118,80	763.050,00	763.050,00	763.050,00	

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Polizia locale e amministrativa	Finalità:						
		Obiiettivo:						

		8.183,46	17.000,00	17.828,30	17.000,00	17.000,00	17.000,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Finalità:						
		Obiettivo:						
			292.632,83	0	0	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00		
Totale		8.183,46	309.632,83	17.828,30	17.000,00	17.000,00	17.000,00	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Istruzione prescolastica	Finalità:						
		Obiettivo:						
			500,00	15.000,00	4.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Finalità:						
		Obiettivo:						
			455.965,19	378.150,00	67.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
Totale		465.465,19	393.150,00	71.500,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Finalità:						
		Obiettivo:						
			333.031,15	1.346.672,90	41.459,98	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Finalità:						
		Obiettivo:						
			35.530,48	107.480,00	0	15.550,0000	15.550,00	15.550,00
Totale		386.420,66	1.454.152,90	41.459,98	15.550,00	15.550,00	15.550,00	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	Finalità:						
		Obiettivo:						
			10.720,00	13.357,17	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale	10.720,00	13.357,17	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------	------------------	------------------	-----------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		733.775,55	755.528,03	4.000,00	0,00	0,00	0,00	-78,40
					0,00	0,00	0,00	
Totale		733.775,55	755.528,03	4.000,00	0,00	0,00	0,00	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		7.742,33	432.184,41	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-8,42
4	Servizio idrico integrato	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		718.356,95	472.768,84	166.451,35	161.700,00	161.700,00	161.700,00	-59,45
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		726.099,28	949.953,25	168.951,35	163.700,00	163.700,00	163.700,00	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		132.652,05	281.000,00	110.808,85	82.883,15	82.883,15	82.883,15	-33,11
					0,00	0,00	0,00	
Totale		132.652,05	281.000,00	110.808,85	82.883,15	82.883,15	82.883,15	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022		Previsione 2023
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		11.500,00	33.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,76
Totale		11.500,00	33.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022		Previsione 2023
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		15.200,00	20.150,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		3.500,00	10.200,00	19.218,95	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-85,29
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		8.124,00	16.900,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	+0,59
Totale		26.824,00	47.250,00	41.718,95	18.500,00	18.500,00	18.500,00	

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022		Previsione 2023
		Impegni	Impegni	Previsioni				
3	Sostegno all'occupazione	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		73.429,54	116.632,00	68.315,12	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-74,28
Totale		73.429,54	116.632,00	68.305,12	75.000,00	75.000,00	75.000,00	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma	Finalità/Obiiettivo	Scostamento esercizio 2020
-----------	---------------------	----------------------------

		Trend storico			Programmazione pluriennale			rispetto all'esercizio 2019
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	5.000,00	135.065,52	129.864,60	129.364,60	129.364,60	+3.078,13
Totale		0,00	11.500,00	141.565,52	135.864,60	135.864,60	135.864,60	

Missione: 50 Debito pubblico

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	74.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	0,00
Totale		0,00	74.581,79	76.581,79	74.581,79	74.581,79	74.581,79	

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	20.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale		0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Finalità:						

		Obiettivo:						
		455.209,20	974.011,54	855.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00	-32,75
	Totale	455.209,20	974.011,54	855.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

Lavori da realizzare nel primo anno del triennio come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Importo complessivo dell'opera	Fonte di finanziamento	Stato di attuazione
Realizzazione centrale termica castel Belasi	€ 25.000,00	Budget	In esecuzione
Realizzazione centro raccolta materiali	€ 24.000,00	Budget	Da avviare
Realizzazione nuovo edificio adibito a servizi pubblici	€ 334.431,61	€ 276.420,00 contributo pat a fondo perduto € 48.780,00 avanzo amministrazione € 9.141,61 contributo bim piano scuola sport covid 19	In esecuzione
Lavori di regimazione delle acque in via castel la santa fraz. Termon	€ 158.576,63	Contributo pat a fondo perduto	In esecuzione
Adeguamento sismico caserma vigili del fuoco e spese tecniche	€ 317.556,14	Contributo provinciale €255.000,00 Budget 2018 € 21.250,00 Fondo strategico territoriale € 20.000 Fondi propri € 6.382,83 Contributo bi adige € 14.923,31	In esecuzione
Opere di efficientamento energetico	€ 75.725,91	€ 50.000,00 contributo decreto crescita e € 25.725,91 avanzo amministrazione	In esecuzione
Allargamento via salvez e spese tecniche	153.165,35	Contributo pat fondo perduto € 142.628,00 avanzo € 10.537,35	Da avviare
Lavori di somma urgenza faè madonnina	€ 142.132,93	Contributo pat € 84.003,66 avanzo 58.129,27	In esecuzione
Integrazione lavori di somma urgenza faè madonnina	€ 17.000,00	€ 14.809,42 budget € 2.190,58 avanzo	In esecuzione
Emergenza vaia 2018 spese tecniche sistemazione ed adeguamento collettore abitato termon	€ 4.000,00	Avanzo	In esecuzione
Messa in sicurezza piazzale edificio scolastico	€ 85.000,00	€ 50.000,00 fondi statali legge 160 27 dic 2019 € 21.820,50 contributo bim adige € 8.179,50 avanzo € 5.000,00 budget	Da avviare

Nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Progetto illuminazione pubblica Termon	Fondi propri	€ 17.000	previsione
Progetto sistemazione cimitero Quetta	Fondi propri	€ 11.000	previsione
Centrale termica castel Belasi	Fondi propri	€ 66.275,00	Previsione
Manutenzione straordinaria rete idrica (CAP 3190)	FMI	€ 10.000,00	Previsione
Manutenzione straordinaria rete fognaria (CAP 3520)	FMI	€ 20.000,00	Previsione
Manutenzione straordinaria rete illuminazione pubblica (cap 3196)	FMI	€ 10.000,00	Previsione
Manutenzione straordinaria immobili comunali (CAP 3004)	FMI	€ 10.000,00	Previsione
Manutenzione straordinaria automezzi ed attrezzature comunali (CAP 3670)	FMI	€ 5.000,00	Previsione
Manutenzione straordinaria viabilità comunale (CAP 3683)	FMI	€ 10.000,00	Previsione

Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	555.713,94			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	56.423,53	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.600.461,87	1.353.129,54	1.353.129,54
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		87	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.609.476,87	1.278.547,75	1.278.547,75
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		0,00	129.364,60	129.364,60
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	135.065,52	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	74.581,79	74.581,79
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		74.581,79	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-27.173,26	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)	27.173,26	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	92.608,23	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	387.676,090	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.131.010,51	30.000,00	30.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.611.294,83	30.000,00	30.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	27.173,2	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-27.173,26	0,00	0,00