

DUP – DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022 - 2024

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

Analisi del territorio e delle strutture

Analisi demografica

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

LE ENTRATE

Le entrate tributarie

Le entrate da servizi

La gestione del patrimonio

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

LA SPESA

La spesa per missioni:

La spesa corrente

La spesa in conto capitale

Lavori pubblici in corso di realizzazione

I nuovi lavori pubblici previsti

Gli equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio di cassa

RISORSE UMANE

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

SEZIONE OPERATIVA

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

ANALISI DELLE ENTRATE

Entrate tributarie

Entrate da trasferimenti correnti

Entrate extratributarie

Entrate in c/capitale

Entrate da riduzione di attività finanziarie

[Entrate da accensione di prestiti](#)

[Entrate da anticipazione di cassa](#)

[Analisi e valutazione della spesa](#)

[Programmi ed obiettivi operativi](#)

[ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI](#)

[Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione](#)

[Missione 02 – Giustizia](#)

[Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza](#)

[Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio](#)

[Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali](#)

[Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero](#)

[Missione 07 – Turismo](#)

[Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa](#)

[Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente](#)

[Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità](#)

[Missione 11 – Soccorso civile](#)

[Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia](#)

[Missione 13 – Tutela della salute](#)

[Missione 14 – Sviluppo economico e competitività](#)

[Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale](#)

[Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca](#)

[Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche](#)

[Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali](#)

[Missione 19 – Relazioni internazionali](#)

[Missione 20 – Fondi e accantonamenti](#)

[Missione 50 – Debito pubblico](#)

[Missione 60 – Anticipazioni finanziarie](#)

[Missione 99 – Servizi per conto terzi](#)

[LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI](#)

[IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI](#)

[IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI](#)

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo

gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

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

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

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

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

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

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

Analisi del territorio e delle strutture

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

| | Dati | | Dati |
|------------------|------|-------------------------------|------|
| Strade | | Superficie (km ²) | 1017 |
| Statali (km) | 3 | Risorse idriche | |
| Provinciali (km) | 10 | laghi (n°) | 0 |
| Comunali (km) | 8 | fiumi e torrenti (n°) | 4 |
| Vicinali (km) | 0 | | |
| Autostrade (km) | 0 | | |

Analisi demografica

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

| Analisi demografica (A) | |
|--|-------------|
| Popolazione legale all'ultimo censimento | 2663 |
| Popolazione residente al 31/12/2020 | 2436 |
| Totale Popolazione | 2436 |
| di cui: | |
| maschi | 1184 |
| femmine | 1252 |
| nuclei familiari | 1209 |
| comunità/convivenze | 1 |
| Popolazione al 31/12/2020 | |
| Totale Popolazione | 2436 |

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

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

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

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

| Immobili | Numero | Mq |
|----------------------------------|--------|----------|
| Istituto comprensivo scuole | 1 | 2.499,00 |
| Municipio | 1 | 1.113,00 |
| Stabile Caserma VV.FF. | 1 | 750,00 |
| Stabile Via Dante-casa di riposo | 1 | 942,00 |
| SedeScuola IPSIA/RAGIONERIA | 1 | 2.187,00 |
| Ex scuole elementari Campolongo | 1 | 288,00 |
| Stabile P.M.I. | 1 | 710,00 |
| Palasport | 1 | 1.012,00 |

| Strutture scolastiche | Numero | Numero posti |
|-----------------------|--------|--------------|
| Scuole per l'infanzia | 1 | 150 |
| Scuole elementari | 1 | 300 |

| | | |
|--------------|---|-----|
| Scuole medie | 1 | 300 |
|--------------|---|-----|

| Impianti a rete | Tipo | Km |
|---------------------|------|------|
| Rete fognaria mista | | 1,00 |
| Rete acquedotto | | 1,00 |

| Aree pubbliche | Numero | Kmq |
|------------------------------|--------|------|
| Aree verdi, parchi, giardini | 3 | 2,00 |

| Attrezzature | Numero |
|---------------------|--------|
| Mezzi operativi | 5 |
| Veicoli | 3 |
| Personal computers | 14 |
| Punti luce pubblica | 630 |

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

| Denominazione del servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore | Scadenza affidamento | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|------|------|------|------|------|
| Altri servizi a domanda individuale | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI |
| Impianti sportivi | Affidam.a terzi | | FIGHT ACADEMY BL | SI | SI | SI | SI | SI |
| Mense scolast. | Affidam.a terzi | | COOP.SOCIALE | SI | SI | SI | SI | SI |

Non vi sono al momento particolari funzioni esercitate su delega.

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

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

| Denominazione | Tipologia | % di partecipazione | Capitale sociale |
|-------------------------------|-----------|---------------------|------------------|
| B.I.M. Belluno Infrastrutture | S.p.a. | 1,33 | |
| B.I.M. gestione serv.pubblici | S.p.a. | 1,49 | |

LE ENTRATE

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2020/2024.

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Avanzo applicato | 0,00 | 0,00 | 25.864,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 2.648.249,70 | 0,00 | 20.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.671.089,81 | 1.671.330,95 | 2.249.674,18 | 1.724.243,37 | 1.724.243,37 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 247.638,43 | 218.111,00 | 155.520,03 | 52.789,00 | 55.957,00 |
| Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie | 392.031,77 | 656.949,08 | 281.360,68 | 267.360,68 | 267.360,68 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 5.913.688,95 | 7.792.808,10 | 6.739.806,21 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.871.098,74 | 3.061.098,74 | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 |
| Totale | 15.243.797,40 | 13.900.297,87 | 12.848.823,84 | 4.443.491,79 | 4.446.659,79 |

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

Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2020-2024:

| Entrate tributarie | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 1.576.670,85 | 1.577.500,00 | 2.155.430,81 | 1.630.000,00 | 1.630.000,00 |
| Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Compartecipazione di tributi | 5.000,00 | 3.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 89.418,96 | 90.330,95 | 91.243,37 | 91.243,37 | 91.243,37 |
| Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 1 | 1.671.089,81 | 1.671.330,95 | 2.249.674,18 | 1.724.243,37 | 1.724.243,37 |

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2020-2024:

| Entrate da servizi | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 177.273,06 | 186.625,80 | 159.200,00 | 161.200,00 | 161.200,00 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 29.000,00 | 44.000,00 | 28.500,00 | 28.500,00 | 28.500,00 |
| Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti | 185.758,71 | 426.323,28 | 93.660,68 | 77.660,68 | 77.660,68 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 392.031,77 | 656.949,08 | 281.360,68 | 267.360,68 | 267.360,68 |

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizi 2020 – 2024 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 6: accensione prestiti | | | | | |
| Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere | | | | | |
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale investimenti con indebitamento | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|------|------|------|------|
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 5.369.058,95 | 7.235.808,10 | 6.711.806,21 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 521.630,00 | 520.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 23.000,00 | 37.000,00 | 28.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| Totale titolo 4: Entrate in conto capitale | 5.913.688.95 | 7.792.808.10 | 6.739.806.2 1 | 23.000.00 | 23.000.00 |

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2020-2024:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---------------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Totale Titolo 1: Spese correnti | 2.052.405,00 | 2.322.742,35 | 2.495.861,40 | 1.915.809,28 | 1.939.889,26 |
| Totale Titolo 2: Spese in conto capitale | 8.732.411,44 | 7.790.808,10 | 6.775.670,21 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4: Rimborso prestiti | 75.921,19 | 213.687,65 | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 |
| Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro | 3.871.098,74 | 3.061.098,74 | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 |
| Totale Titoli | 15.231.836.3 7 | 13.888.336.84 | 12.785.581. 35 | 4.380.249.3 0 | 4.383.417.3 0 |

La spesa per missioni:

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

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.404.459,39 | 1.167.138,97 | 2.551.718,86 | 682.508,47 | 692.274,97 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 43.500,00 | 39.350,00 | 34.800,00 | 34.800,00 | 34.800,00 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 109.738,00 | 143.500,00 | 176.950,00 | 174.950,00 | 181.950,00 |
| Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 46.050,95 | 39.652,44 | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 33.807,80 | 36.872,54 | 33.953,04 | 32.931,10 | 31.862,18 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 132.556,00 | 19.500,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 9.000,00 | 4.000,00 | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2.032.103,70 | 1.700.531,18 | 1.461.804,27 | 392.828,65 | 392.449,91 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 6.627.587,19 | 6.595.845,23 | 4.381.447,07 | 276.797,89 | 276.370,93 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 441,04 | 450,00 | 450,00 | 450,00 | 450,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 286.967,88 | 257.007,75 | 213.500,00 | 191.400,00 | 191.400,00 |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 – Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 58.604,49 | 109.702,34 | 370.858,37 | 115.793,17 | 123.981,27 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 75.921,19 | 213.687,65 | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 |
| Totale Missione 60 – Anticipazioni | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi | 3.871.098,74 | 3.061.098,74 | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 |
| Totale | 15.231.836,37 | 13.888.336,84 | 12.785.581,35 | 4.380.249,30 | 4.383.417,30 |

La spesa corrente

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

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 | | | | | |
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | 445.900,00 | 439.096,00 | 402.031,00 | 399.302,00 | 402.470,00 |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 31.500,00 | 28.150,00 | 25.600,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi | 1.157.674,76 | 1.458.123,55 | 920.309,80 | 692.607,08 | 707.205,58 |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti | 265.779,42 | 209.900,00 | 669.104,90 | 580.150,00 | 580.150,00 |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi | 38.946,33 | 27.783,04 | 18.807,94 | 13.807,64 | 11.933,02 |
| Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 16.500,00 | 3.000,00 | 57.661,97 | 57.661,97 | 57.661,97 |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | 96.104,49 | 156.689,76 | 402.345,79 | 147.280,59 | 155.468,69 |
| Totale Titolo 1 | 2.052.405,00 | 2.322.742,35 | 2.495.861,40 | 1.915.809,28 | 1.939.889,26 |

La spesa in conto capitale

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Titolo 2 | | | | | |
| Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 8.142.411,44 | 7.260.808,10 | 6.775.670,21 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale | 590.000,00 | 530.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 2 | 8.732.411,44 | 7.790.808,10 | 6.775.670,21 | 23.000,00 | 23.000,00 |

Lavori pubblici in corso di realizzazione

| Principali lavori pubblici in corso di realizzazione | Fonte di finanziamento | Importo iniziale | Avanzamento |
|--|--------------------------|------------------|-------------------|
| Pavimentazione stradale . | Mutuo Cassa DD.PP | 248.600,00 | Ultimato |
| Completamento imp.elettrico sottotetto Ist.Comp.scuole | Contr.Regione e Cons.Bim | 33.000,00 | Ultimato |
| Illuminazione pubblica : efficientamento energetico | Contributo Erariale | 50.000,00 | Ultimato |
| Rifacimento strada Tarigole | Contributo Erariale | 50.000,00 | Ultimato |
| Ripristino strada accesso al Pian dei Osei | Contributo Regionale | 65.000,00 | Ultimato |
| Danni VAIA: sponda destra torrente Padola | Contributo Statale | 800.000,00 | In corso di esec. |
| Danni VAIA: Muro di sostegno strada delle "Ante" | Contributo Statale | 350.000,00 | In corso di esec. |
| Danni VAIA: Consolidam.ponte sul torrente Padola | Contributo Statale | 650.000,00 | In corso di esec. |
| Danni VAIA: sponda del Piave Campolongo/S.Stefano | Contributo Statale | 800.000,00 | In corso di esec. |
| Danni VAIA: consolid.briglie e condotte Rio Grande | Contributo Statale | 410.000,00. | In corso di esec. |
| | | | |

I nuovi lavori pubblici previsti

Con Delibera di Giunta comunale n. 23 del 14 aprile 2022 è stato adottato il programma triennale dei lavori pubblici 2022-2024, l'elenco annuale 2022 e il programma biennale 2022-2023 degli acquisti di beni e servizi ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs.50/2016, nel quale vengono dettagliati I lavori pubblici previsti.

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente. Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

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

| Equilibri parziali | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|------|------|------|
| Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Gli equilibri di bilancio di cassa

| ENTRATE | CASSA 2022 | COMPETEN ZA 2022 | SPESE | CASSA 2022 | COMPETEN ZA 2022 |
|--|-------------------|----------------------|--|-------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 1.418.714,13 | 800.000,00 | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | 25.864,00 | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 63.242,49 |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 20.500,00 | | | |
| Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.576.897,01 | 2.249.674,18 | Titolo 1 – Spese correnti | 3.044.116,49 | 2.495.861,40 |
| | | | Di cui fondo pluriennale vincolato | | |
| Titolo 2 – Trasferimenti correnti | 250.001,79 | 155.520,03 | Titolo 2 – Spese in conto capitale | 9.202.854,08 | 6.775.670,21 |
| | | | Di cui fondo pluriennale vincolato | | |
| Titolo 3 – Entrate extratributarie | 484.336,84 | 281.360,68 | Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Entrate in conto capitale | 8.405.446,26 | 6.739.806,21 | | | |
| Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie | 9.150,43 | 0,00 | | | |
| Titolo 6 – Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 – Rimborso prestiti | 137.951,00 | 137.951,00 |
| Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro | 2.918.553,71 | 2.876.098,74 | Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 3.594.075,79 | 2.876.098,74 |
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio | 0,00 | | | | |
| Totale | 16.563.100 | 13.648.823,84 | Totale | 16.478.997 | 12.848.823,84 |

| | | | | | |
|--------------------------------|------------|--|------------------------------|------------|--|
| complessivo Entrate | .17 | | complessivo Spese | .36 | |
|--------------------------------|------------|--|------------------------------|------------|--|

RISORSE UMANE

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

| Cat. | Posizione economica | Previsti in pianta organica | In servizio | % di copertura |
|------|---------------------|-----------------------------|-------------|----------------|
| D | D1 | 1 | 0 | 0 |
| D | D1 | 1 | 1 | 100 |
| C | C3 | 1 | 1 | 100 |
| C | C1 | 3 | 3 | 100 |
| B | B3 | 2 | 2 | 100 |
| B | B4 | 1 | 1 | 100 |
| B | B5 | 1 | 1 | 100 |
| A | A4 | 1 | 1 | 100 |

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità. Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

- Defiscalizzazione
- Ciclabile Strada della Valle vecchia
- Ciclabile collegamento Campolongo - Presenaio
- Strada Frison
- Risoluzione questione biomassa per emissioni e costi
- Sostituzione serramenti edificio comunale per risparmio energetico
- Sostituzione illuminazione pubblica con luci led per risparmio energetico
- Sostituzione illuminazione Via San Candido (rimozione fili)
- Recinzione sponda Piave in Viale Papa Luciani con nuova illuminazione (simil Comelico Sup.)
- Sostituzione recinzione Via Udine presso scuole
- Sistemazione Piazza Roma, porfido e posa fontana
- Sistemazione porfido piazza Costalissoio
- Rifacimento marciapiedi ed illuminazione Via Lungopiave
- Rifacimento Piazzetta Baldissarutti
- Sistemazione asfalto punti critici
- Rimozione asfalto presso scuole e posa prato con giochi per bambini
- Sistemazione campo tennis
- Abbattimento alberi su strada statale tra Santo Stefano e Campitello
- Sistemazione strada Col dei Morti

- Sistemazione strada delle Ante
- Sistemazione Federa
- Sistemazione Ronco e Tarigole - in corso
- Illuminazione Tarigole
- Sistemazione strada di collegamento Campolongo - Costalissoio
- Pista da fondo Gei con collegamento Bajarde per biathlon
- Sistemazione giochi Medola e messa a norma con possibile allargamento struttura
- Servizio educativo di doposcuola
- Ponte a Pezzecucco sul Piave e da Viale Papa Luciani a Via Lungopiave
- Marciapiede fra Santo Stefano e Campolongo
- Demolizione fabbricato comunale inutilizzato Borgata Cunettone per realizzazione parcheggio
- Ristrutturazione fabbricato Cinema e Bar Piave
- Recupero caserma Vigili del Fuoco quando verranno trasferiti, come sede Protezione Civile
- Sistemazione struttura ex asilo

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è (non si è) proceduto ai seguenti adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

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

antecedente attività di acquisizione delle risorse.

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

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

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2020-2024:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Entrate tributarie (Titolo 1) | 1.671.089,81 | 1.671.330,95 | 2.249.674,18 | 1.724.243,37 | 1.724.243,37 |
| Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2) | 247.638,43 | 218.111,00 | 155.520,03 | 52.789,00 | 55.957,00 |
| Entrate Extratributarie (Titolo 3) | 392.031,77 | 656.949,08 | 281.360,68 | 267.360,68 | 267.360,68 |
| Totale entrate correnti | 2.310.760,01 | 2.546.391,03 | 2.686.554,89 | 2.044.393,05 | 2.047.561,05 |
| Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente | | | | | |
| Avanzo applicato spese correnti | | | | | |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | | | | | |
| Totale entrate per spese correnti e ri | | | | | |
| Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale | | | | | |
| Proventi oneri | | | | | |

| | | | | | |
|---|--------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| urbanizzazione per spese investimenti | | | | | |
| Mutui e prestiti | | | | | |
| Avanzo applicato spese investimento | | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate in conto capitale | 5.913.688,9 5 | 7.792.808,10 | 6.739.806,2 1 | 23.000,00 | 23.000,00 |

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi | 1.576.670,85 | 1.577.500,00 | 2.155.430,81 | 1.630.000,00 | 1.630.000,00 |
| Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomia speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Comparteci pazioni di tributi | 5.000,00 | 3.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministra zioni centrali | 89.418,96 | 90.330,95 | 91.243,37 | 91.243,37 | 91.243,37 |
| Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributari a. | 1.671.089,81 | 1.671.330,95 | 2.249.674,1 8 | 1.724.243, 37 | 1.724.243, 37 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| contribut iva e perequati va | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

Entrate da trasferimenti correnti

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 247.638,43 | 218.111,00 | 155.520,03 | 52.789,00 | 55.957,00 |
| Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 247.638,43 | 218.111,00 | 155.520,03 | 52.789,00 | 55.957,00 |

Entrate extratributarie

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi | 177.273,06 | 186.625,80 | 159.200,00 | 161.200,00 | 161.200,00 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| derivanti dalla gestione dei beni | | | | | |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 29.000,00 | 44.000,00 | 28.500,00 | 28.500,00 | 28.500,00 |
| Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 185.758,71 | 426.323,28 | 93.660,68 | 77.660,68 | 77.660,68 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 392.031,77 | 656.949,08 | 281.360,68 | 267.360,68 | 267.360,68 |

Entrate in c/capitale

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 5.369.058,95 | 7.235.808,10 | 6.711.806,21 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali | 521.630,00 | 520.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 23.000,00 | 37.000,00 | 28.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 |

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 5.913.688,95 | 7.792.808,10 | 6.739.806,2 1 | 23.000,00 | 23.000,00 |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|

Entrate da riduzione di attività finanziarie

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziari e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Entrate da accensione di prestiti

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione prestiti | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Entrate da anticipazione di cassa

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassie re | 500.000.00 | 500.000.00 | 500.000.00 | 500.000.00 | 500.000.00 |

Analisi e valutazione della spesa

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

| Totale Entrata e Spese a confronto | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|
| Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione | 2022 | 2023 | 2024 |
| Avanzo d'amministrazione | 25.864,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 20.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.249.674,18 | 1.724.243,37 | 1.724.243,37 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 155.520,03 | 52.789,00 | 55.957,00 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 281.360,68 | 267.360,68 | 267.360,68 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 6.739.806,21 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 |
| Totale Entrate | 12.848.823,84 | 4.443.491,79 | 4.446.659,79 |

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

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

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

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

| | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--------------|------------|------------|
| missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.551.718,86 | 682.508,47 | 692.274,97 |
| missione 02 – giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 03 – ordine pubblico e sicurezza | 34.800,00 | 34.800,00 | 34.800,00 |
| missione 04 – istruzione e diritto allo studio | 176.950,00 | 174.950,00 | 181.950,00 |
| missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 |
| missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero | 33.953,04 | 32.931,10 | 31.862,18 |
| missione 07 - turismo | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente | 1.461.804,27 | 392.828,65 | 392.449,91 |
| missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità | 4.381.447,07 | 276.797,89 | 276.370,93 |
| missione 11 – soccorso civile | 450,00 | 450,00 | 450,00 |
| missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 213.500,00 | 191.400,00 | 191.400,00 |
| missione 13 – tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 14 – sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 19 – relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 20 – fondi e accantonamenti | 370.858,37 | 115.793,17 | 123.981,27 |
| missione 50 – debito pubblico | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 |
| missione 60 – anticipazioni finanziarie | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| missione 99 – servizi per conto terzi | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 |

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

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

| Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 785.718,86 | 662.508,47 | 672.274,97 | 2.120.502,30 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 1.766.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1.806.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 2.551.718,86 | 682.508,47 | 692.274,97 | 3.926.502,30 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Totale programma 01 - Organi istituzionali | 30.531,00 | 34.402,00 | 37.570,00 | 102.503,00 |
| Totale programma 02 – Segreteria generale | 1.838.230,00 | 229.474,50 | 233.573,00 | 2.301.277,50 |
| Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 87.870,00 | 96.770,00 | 96.770,00 | 281.410,00 |
| Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 58.222,88 | 0,00 | 0,00 | 58.222,88 |
| Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 307.176,52 | 139.700,00 | 142.200,00 | 589.076,52 |
| Totale programma 06 – Ufficio tecnico | 92.566,44 | 69.500,00 | 69.500,00 | 231.566,44 |
| Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile | 40.200,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 100.200,00 |
| Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 10 – Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 11 – Altri servizi generali | 96.922,02 | 82.661,97 | 82.661,97 | 262.245,96 |
| Totale Missione 01- Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.551.718,86 | 682.508,47 | 692.274,97 | 3.926.502,30 |

Missione 02 - Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni

di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

| Missione 02 – Giustizia | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|------|------|------|--------|
| Totale programma 01 - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Casa circondariali e altri servizi | | | | |
| Totale Missione 02 - Giustizia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

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

| Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 34.800,00 | 34.800,00 | 34.800,00 | 104.400,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 34.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 34.800,00 | 34.800,00 | 34.800,00 | 104.400,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa | 24.800,00 | 24.800,00 | 24.800,00 | 74.400,00 |
| Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 34.800,00 | 34.800,00 | 34.800,00 | 104.400,00 |

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

| Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--------------------|------|------|------|--------|
|--------------------|------|------|------|--------|

| finanziamento della missione e dei programmi associati | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 176.950,00 | 174.950,00 | 181.950,00 | 533.850,00 |
| Titolo 2 – Spese in Conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 176.950,00 | 174.950,00 | 181.950,00 | 533.850,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica | 27.350,00 | 27.350,00 | 28.350,00 | 83.050,00 |
| Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria | 65.100,00 | 63.100,00 | 69.100,00 | 197.300,00 |
| Totale Programma04 – Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione | 82.700,00 | 82.700,00 | 82.700,00 | 248.100,00 |
| Totale Programma07 – Diritto allo studio | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 5.400,00 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 176.950,00 | 174.950,00 | 181.950,00 | 533.850,00 |

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

| Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 | 105.250,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 | 105.250,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 | 105.250,00 |
| Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 38.750,00 | 32.750,00 | 33.750,00 | 105.250,00 |

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

| Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--------------|------|------|------|--------|
|--------------|------|------|------|--------|

| assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 33.953,04 | 32.931,10 | 31.862,18 | 98.746,32 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 33.953.04 | 32.931.10 | 31.862.18 | 98.746.32 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale programma 01- Sport e tempo libero | 33.953,04 | 32.931,10 | 31.862,18 | 31.862,18 |
| Totale programma 02 – giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 33.953.04 | 32.931.10 | 31.862.18 | 98.746.32 |

Missione 07 – Turismo

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

| Missione 07 – Turismo | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 |

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

| Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 1.800,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 9.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 | 10.800,00 |

| Spese impiegate distinte per | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|------------------------------|------|------|------|--------|
|------------------------------|------|------|------|--------|

| programmi associati | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 9.000,00 |
| Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 | 10.300,00 |

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

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

| Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 543.068,72 | 392.828,65 | 392.449,91 | 1.328.347,28 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 918.735,55 | 0,00 | 0,00 | 918.735,55 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 1.461.804,27 | 392.828,65 | 392.449,91 | 2.247.082,83 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|------------|------------|------------|--------------|
| Totale programma 01- Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 948.735,55 | 1.000,00 | 1.000,00 | 950.735,55 |
| Totale programma 03 – Rifiuti | 509.376,23 | 388.500,00 | 388.500,00 | 1.286.376,23 |
| Totale programma 04 – Servizi idrico integrato | 2.942,49 | 2.578,65 | 2.199,91 | 7.721,05 |
| Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 750,00 | 750,00 | 750,00 | 2.250,00 |
| Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 08 – Qualità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1.461.804,27 | 392.828,65 | 392.449,91 | 2.247.082,83 |

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

| Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 298.512,41 | 276.797,89 | 276.370,93 | 851.681,23 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 4.082.934,66 | 0,00 | 0,00 | 4.082.934,66 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 4.381.447,07 | 276.797,89 | 276.370,93 | 4.934.615,89 |

| Spese | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|-------|------|------|------|--------|
|-------|------|------|------|--------|

| | | | | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| impiegate distinte per programmi associati | | | | |
| Totale programma 01- Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Trasporto per vie d’acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali | 4.381.447,07 | 276.797,89 | 276.370,93 | 4.934.615,89 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 4.381.447,07 | 276.797,89 | 276.370,93 | 4.934.615,89 |

Missione 11 – Soccorso civile

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

| Missione 11 – Soccorso civile | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |

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

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 450,00 | 450,00 | 450,00 | 1.350,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 1.350.00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Totale programma 01- Sistema di protezione civile | 450,00 | 450,00 | 450,00 | 1.350,00 |
| Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 1.350.00 |

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

| Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 208.500,00 | 191.400,00 | 191.400,00 | 591.300,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 213.500,00 | 191.400,00 | 191.400,00 | 596.300,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| Totale programma 02 – Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Interventi per gli anziani | 23.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 69.000,00 |
| Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 05 – Interventi per le famiglie | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 |
| Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 139.500,00 | 137.400,00 | 137.400,00 | 414.300,00 |
| Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale | 16.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 38.000,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 213.500,00 | 191.400,00 | 191.400,00 | 596.300,00 |

Missione 13 – Tutela della salute

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

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

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

| Missione 13 – Tutela della salute | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria | | | | |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

| Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|------|------|------|--------|
| Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Commercio – reti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| distributive – tutela dei consumatori | | | | |
| Totale programma 03 – Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

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

| Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

| Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

| Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

| Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|------|------|------|--------|
| Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|

Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

| Missione 19 – Relazioni internazionali | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 – Relazioni internazionali | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

| Missione 20 – Fondi e accantonamenti | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 370.858,37 | 115.793,17 | 123.981,27 | 610.632,81 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 370.858,37 | 115.793,17 | 123.981,27 | 610.632,81 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Fondo di riserva | 10.090,82 | 6.311,67 | 14.121,81 | 30.524,30 |
| Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità | 295.067,80 | 75.475,71 | 75.475,71 | 446.019,22 |
| Totale programma 03- Altri fondi | 65.699,75 | 34.005,79 | 34.383,75 | 134.089,29 |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 370.858,37 | 115.793,17 | 123.981,27 | 610.632,81 |

Missione 50 - Debito pubblico

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

| Missione 50 - Debito pubblico | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 | 247.721,58 |
| Totale spese Missione | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 | 247.721,58 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 | 247.721,58 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 137.951,00 | 65.341,28 | 44.429,30 | 247.721,58 |

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

| Missione 60 – Anticipazioni finanziarie | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 1.500.000,00 |
| Totale spese Missione | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 1.500.000,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 1.500.000,00 |
| Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 1.500.000,00 |

Missione 99 – Servizi per conto terzi

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

| Missione 99 – Servizi per conto terzi | | | | |
|---|------|------|------|--------|
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| Avanzo vincolato | | | | |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | | | |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | | | |
| Quote di risorse generali | | | | |
| Totale entrate Missione | | | | |

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 | 6.628.296,22 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2022 | 2023 | 2024 | Totale |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro | 2.876.098,74 | 1.876.098,74 | 1.876.098,74 | 6.628.296,22 |
| Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi | 2.876.098.74 | 1.876.098.74 | 1.876.098.74 | 6.628.296.22 |

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Con il Decreto 17 marzo 2020 "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato nei comuni" vengono individuati i valori soglia, differenziati per fascia demografica, di massima spesa del personale e le percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio a far data dal 20 aprile 2020.;

Il Comune di Santo Stefano di Cadore ha una popolazione residente compresa tra 2.000 e 2.999 abitanti, per cui rientra nella fascia demografica di cui all'art. 3, comma 1, lett. c) del Decreto suddetto;

Lo stesso si colloca al di sotto del valore soglia indicato nella tabella 1) del Decreto medesimo, per cui può incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato per assunzioni a tempo indeterminato, come meglio indicato nel prospetto sottostante:

| TITOLO | ESERCIZIO 2018 | ESERCIZIO 2019 | ESERCIZIO 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | IMPORTO | IMPORTO | IMPORTO |
| Titolo 1 | 1.748.890,00 | 1.751.296,87 | 1.669.089,81 |
| Titolo 2 | 24.222,65 | 43.892,10 | 247.638,43 |
| Titolo 3 | 524.804,44 | 485.096,36 | 356.172,12 |
| Totale entrate correnti | 2.297.917,09 | 2.280.285,33 | 2.272.900,36 |
| (-) segreteria in convenzione: incassi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FCDE di competenza a previsione 2020 (assestato) | -58.604,49 | -58.604,49 | -58.604,49 |
| Totale entrate correnti al netto FCDE | 2.239.312,60 | 2.221.680,84 | 2.214.295,87 |
| | | | Media |
| | | | 2.225.096,44 |
| spese di personale | ESERCIZIO 2018 | ESERCIZIO 2020 | |
| CONTO FINANZIARIO | IMPORTO | IMPORTO | |
| U.1.01.00.00.000 | 444.502,82 | 433.432,98 | |
| U.1.03.02.12.001 | 0,00 | 0,00 | |
| U.1.03.02.12.002 | 0,00 | 0,00 | |
| U.1.03.02.12.003 | 0,00 | 0,00 | |
| U.1.03.02.12.999 | 0,00 | 0,00 | |
| (-) segreteria in convenzione: spese | 0,00 | 0,00 | |
| Totalespese correnti | 444.502,82 | 433.432,98 | |
| CALCOLO PERCENTUALE | | | |
| | ESERCIZIO 2020 | percentuale | |
| Spese di personale | 433.432,98 | | |
| Media triennale entrate correnti al netto FCDE | 2.225.096,44 | 19,48% | |
| A) Determinazione del massimo teorico di spesa da destinare ad assunzioni a tempo indeterminato | | | |
| | PTFP 22/23/24 | | |
| Numeratore: Spese di personale | 433.432,98 | | |
| Denominatore: Media triennale entrate correnti al netto FCDE | 2.225.096,44 | | |
| Percentuale tabella 1 DM 17/3/2020 | 27,60% | | |
| Valore massimo teorico di spesa | 180.693,64 | | |
| B) Determinazione del valore della Tabella 2 | | | |
| | PTFP 22/23/24 | | |
| Spese di personale 2018 | 444.502,82 | | |
| Percentuale di Tabella 2 | 28,00% | | |
| Valore massimo anno | 124.460,79 | | |
| C) Resti dei cinque anni antecedenti al 2020 | - | | |
| D) Capacità assunzionali a tempo indeterminato | | | |
| | PTFP 22/23/24 | | |
| Somma per assunzioni a tempo indeterminato | 124.460,79 | | |

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

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

| ALIENAZIONI | | | | |
|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| Tipologia | Destinaz.origin aria | Nuova destinazione | Ubicaziona e ID.CATASTALI | VALORE |
| Fabbricato | Residenziale | Residenziale | B.ta Cunettone | 50.000,00 |
| Porzione terreno | Attrez.pubblico interesse | Attrez.pubblico interesse | V.le Papa Luciani | 5.200,00 |

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Il programma Triennale dei Lavori Pubblici ed il relativo Elenco Annuale sono stati adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 14/04/2022, cui si rimanda per eventuale analisi di dettaglio. Le schede del Programma Triennale, elaborate secondo gli schemi previsti dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, n.14 del 16 gennaio 2018 sono allegate alla menzionata delibera di giunta comunale.

Per completezza di informazione, si riportano di seguito i principali interventi inseriti nel Piano, che hanno già concreta copertura finanziaria:

| PROGRAMMA TRIENNALE 2022/2024 | Fonte Finanziamento | Importo | Avvio intervento |
|---|----------------------------|--------------|-------------------------------|
| Lavori di riqualificazione integrale di Piazza Roma a Santo Stefano di Cadore | Contributo Statale | 744.554,00 € | 2022 |
| Consolidamento versante e corsi d'acqua secondari sponda destra Torrente Padola a protezione viabilità comunale di servizio in località Ronco | Contributo Statale | 280.000,00 € | 2022 |
| Riqualificazione e messa in sicurezza della strada comunale di via Lungopiave | Contributo Statale | 463.284,00 | 2023 |
| Manutenzione straordinaria di fabbricati di proprietà comunale, destinati ad attività sportive e ricreative. sistemazione dei servizi igienici e degli spogliatoi e opere accessorie del Palazzetto dello Sport | PNRR (ancora da assegnare) | 150.000,00 | 2023 |
| Intervento di rinnovo, adeguamento e valorizzazione dell'impianto sportivo e dell'area ricreativa in viale papa Luciani | PNRR (ancora da assegnare) | 150.000,00 | 2023 |
| Intervento di manutenzione straordinaria alla scuola primaria di Santo Stefano di Cadore con adeguamento delle facciate e risanamento del piano seminterrato | FCC | 350.000,00 | 2023 (soggetto attuatore UMC) |
| Consolidamento strutturale edificio comunale adibito a sede distaccamento VVF | FCC | 800.000,00 | 2023 (soggetto attuatore UMC) |