



**COMUNE DI CALDONAZZO**

PROVINCIA DI TRENTO

# DUP

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2017-2019**

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

## **PREMESSA**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

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

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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:

#### Scenario economico nazionale

Dall'analisi del DEF (Documento di Economia e Finanza) relativo all'anno 2016, emerge uno scenario programmatico segnato da un ritorno della crescita dopo un lungo periodo di recessione. La previsione programmatica per il 2016 migliora, portando un aumento dall'1,4% all'1,6%, la tendenza positiva proseguirà nel 2017 (+ 1,4%) e nel 2018 (+ 1,5%).

Dalla nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 emerge che il rapporto tra debito pubblico e PIL scenderà al disotto del 120% a partire dal 2019.

Dall'inizio del 2016 l'andamento decrescente del debito risulta conforme a quanto contemplato

nei trattati dell'Unione Europea.

È confermato l'obiettivo di indebitamento netto per il 2015 pari al 2,6% del PIL, stabilito nel mese di aprile, per l'anno in corso l'obiettivo è stato oggetto di rivisitazione, portandosi dal 1,8% al 2,2% del PIL. Nel 2016 non entrerà in vigore l'aumento dell'imposta previsto dalle clausole di salvaguardia poste a garanzie dei saldi di finanza pubblica delle Leggi di Stabilità 2014 e 2015.

### **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 <sup>2</sup> )	21,46
Statali (km)	4,5	Risorse idriche	
Provinciali (km)	6	laghi (n°)	1
Comunali (km)	20	fiumi e torrenti (n°)	2
Vicinali (km)			
Autostrade (km)			

#### **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 (2011)	3.340
Popolazione residente al 31/12/2015	3.631
di cui:	
maschi	1.780
femmine	1.851
nuclei familiari	1.558
In età prescolare (0/6 anni)	300

In età scuola obbligo (7/14 anni)	309
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	522
In età adulta (30/65 anni)	1.887
In età senile (oltre 65 anni)	613

## Parametri economici

Di seguito si riportano una serie di dati che possono essere utilizzati per valutare l'attività dell'ente, con particolare riferimento ai principali indicatori di bilancio relativi alle entrate.

### INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI ES. 2015

INDICE		VALORE
Autonomia finanziaria	(entrate tributarie + entrate extra-tributarie) / entrate correnti	64,57%
Pressione finanziaria	(entrate tributarie + entrate extra-tributarie) / popolazione	555,48
Autonomia tributaria	entrate tributarie / entrate correnti	34,92%
Pressione tributaria	entrate tributarie / popolazione	300,42
Autonomia extra-tributaria	entrate extra-tributarie / entrate correnti	29,65%
Autonomia tariffaria	proventi da servizi / entrate correnti	20,14%
Copertura della spesa corrente	(entrate tributarie + entrate extra-tributarie) / spesa corrente	71,85%
Rigidità strutturale	(spesa del personale + interessi passivi + rimborso quota capitale) / entrate correnti	32,60%
Rigidità (personale)	spesa del personale / entrate correnti	27,54%
Rigidità (indebitamento)	(interessi passivi + rimborso quota capitale) / entrate correnti	5,06%
Incidenza spesa del personale	spesa del personale / spesa corrente	30,64%
Capacità di risparmio	situazione economica / entrate correnti	6,09%
Ricorso al credito	entrate da accensione prestiti / spesa d'investimento	%
Indebitamento	debito residuo / entrate correnti	11,14%
Incidenza avanzo d'amministrazione su gestione corrente	avanzo d'amministrazione / entrate correnti	29,50%
Incidenza residui attivi su gestione corrente	residui attivi di parte corrente (eccetto residui relativi a IMU) / entrate correnti	26,60%
Incidenza residui passivi su gestione corrente	residui passivi di parte corrente / spese correnti	33,70%

### PARAMETRI DI DEFICITARIETA' ESERCIZIO 2015

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
	SI	NO
<b>1)</b> Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento):		X

<b>2)</b> Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;		X
<b>3)</b> Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, rapportato agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III;		X
<b>4)</b> Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;		X
<b>5)</b> Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuel;		X
<b>6)</b> Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore e' calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;		X
<b>7)</b> Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 25 della L.P. 3/2006;		X
<b>8)</b> Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;		X
<b>9)</b> Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;		X
<b>10)</b> Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art 20 del D.P.G.R. 28 maggio 1999, n. 4/L con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.		X

## LE ENTRATE

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2015/2019.

	2015	2016	2017	2018	2019
Avanzo applicato	1.055.208,21	82.776,60	34.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	744.795,80	64.902,49	49.348,64	38.370,64
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.064.397,00	911.473,76	967.151,00	899.390,00	899.240,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	896.687,30	915.827,79	1.111.239,35	1.087.975,35	1.087.975,35

Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	1.061.164,37	1.096.297,29	1.029.703,08	996.970,08	975.570,08
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.072.701,48	1.348.560,48	2.531.757,50	1.024.220,97	0,00
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	690.000,00	690.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.582.172,21	1.403.158,27	1.440.275,00	1.390.425,00	1.390.425,00
<b>Totale</b>	<b>7.422.330,57</b>	<b>7.192.889,99</b>	<b>7.779.028,42</b>	<b>6.048.330,04</b>	<b>4.991.581,07</b>

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

### Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2015-2019:

Entrate tributarie	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	1.064.397,00	911.473,76	967.151,00	899.390,00	899.240,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>1.064.397,00</b>	<b>911.473,76</b>	<b>967.151,00</b>	<b>899.390,00</b>	<b>899.240,00</b>

### Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2015-2019:

Entrate da servizi	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	770.228,87	836.614,21	790.236,00	765.592,00	744.192,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	17.491,50	18.599,00	16.468,00	16.468,00	16.468,00
Tipologia 300: Interessi attivi	10.679,00	18.599,00	3.998,00	3.770,00	3.770,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	52.690,00	39.495,00	35.894,00	35.894,00	35.894,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate	210.075,00	193.861,08	183.107,08	175.246,08	175.246,08



correnti					
<b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	<b>1.061.164,37</b>	<b>1.096.297,29</b>	<b>1.029.703,08</b>	<b>996.970,08</b>	<b>975.570,08</b>

### I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	945.550,48	1.099.619,48	2.408.118,50	1.024.220,97	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	57.161,00	46.115,00	14.500,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	69.990,00	202.556,00	109.139,00	0,00	0,00
<b>Totale titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>1.072.701,48</b>	<b>1.348.560,48</b>	<b>2.531.757,50</b>	<b>1.024.220,97</b>	<b>0,00</b>

### LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2015-2019:

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Titolo 1: Spese correnti	3.086.731,80	3.077.263,65	3.198.442,52	3.007.491,67	2.974.963,67
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	1.856.025,56	1.995.890,98	2.514.118,50	1.024.220,97	0,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	895.410,00	26.192,40	26.192,40	26.192,40	26.192,40
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	690.000,00	690.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	1.452.172,21	1.403.158,27	1.440.275,00	1.390.425,00	1.390.425,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>7.980.339,57</b>	<b>7.192.505,30</b>	<b>7.779.028,42</b>	<b>6.048.330,04</b>	<b>4.991.581,07</b>

#### La spesa per missioni:

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.448.710,58	1.614.529,96	1.678.331,37	1.075.748,44	1.007.804,44
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	208.242,82	188.768,60	142.649,80	142.136,80	142.136,80
<b>Totale</b>	<b>130.336,00</b>	<b>99.364,00</b>	<b>105.440,00</b>	<b>84.808,00</b>	<b>84.808,00</b>

Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio					
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	201.525,00	206.380,65	239.845,60	197.994,60	196.474,60
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	102.789,00	76.685,00	116.700,00	70.700,00	73.550,00
Totale Missione 07 - Turismo	52.329,00	53.542,00	52.796,00	47.557,94	52.376,21
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	30.944,00	35.352,17	64.850,00	4.350,00	4.350,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.539.715,48	1.137.620,33	2.276.198,47	1.723.029,97	695.022,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	705.532,00	700.070,64	467.806,20	249.708,60	271.708,60
Totale Missione 11 – Soccorso civile	8.600,00	7.200,00	17.000,00	7.000,00	4.800,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	509.986,00	884.818,48	498.447,23	380.258,80	380.158,80
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività					
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	3.972,66	12.006,93	6.370,00	5.870,00	4.346,93
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	74,82	56.815,87	46.126,35	42.549,49	57.427,29
Totale Missione 50 – Debito pubblico	895.410,00	26.192,40	26.192,40	26.192,40	26.192,40
Totale Missione 60 – Anticipazioni	690.000,00	690.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	1.452.172,21	1.403.158,27	1.440.275,00	1.390.425,00	1.390.425,00
<b>Totale</b>	<b>7.980.339,57</b>	<b>7.192.505,30</b>	<b>7.779.028,42</b>	<b>6.048.330,04</b>	<b>4.991.581,07</b>

## La spesa corrente

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

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Titolo 1</b>					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	867.491,00	899.075,51	930.005,90	814.306,60	814.306,60
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	79.856,00	77.734,00	78.380,55	78.321,00	78.201,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.757.554,66	1.690.273,20	1.702.500,00	1.684.352,00	1.636.747,93
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	297.941,32	298.425,00	325.970,00	316.362,94	316.681,21
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	27.678,00	371,00	354,00	354,00	354,00
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	24.710,00	20.967,58	8.663,08	8.000,00	8.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	31.500,82	90.417,36	152.568,99	105.795,13	120.672,93
<b>Totale Titolo 1</b>	<b>3.086.731,80</b>	<b>3.077.263,65</b>	<b>3.198.442,52</b>	<b>3.007.491,67</b>	<b>2.974.963,67</b>

## La spesa in conto capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Titolo 2</b>					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.445.210,48	1.541.543,30	2.481.118,50	1.024.220,97	0,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	20.000,00	79.489,60	20.000,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>1.856.025,56</b>	<b>1.995.890,98</b>	<b>2.514.118,50</b>	<b>1.024.220,97</b>	<b>0,00</b>

## Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2017	2018	2019
Titoli 1 2 3 Entrate - Titolo 1 Spesa	3.224.634,92	3.033.684,07	3.001.156,07
Titolo 4 Entrate - Titolo 2 Spesa	2.514.118,50	1.024.220,97	0,00

## Gli equilibri di bilancio

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	SPESE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	773.779,69	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	34.000,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	64.902,49			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.041.909,16	967.151,00	Titolo 1 – Spese correnti	3.710.616,70	3.198.442,52
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.545.198,48	1.111.239,35	Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.378.164,44	2.514.118,50
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.072.182,38	1.029.703,08	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	3.630.333,53	2.531.757,50			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>7.289.623,55</b>	<b>5.639.850,93</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>7.088.781,14</b>	<b>5.712.561,02</b>

<b>entrate finali</b>					
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborsio prestiti	26.192,40	26.192,40
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.543.340,43	1.440.275,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	1.645.261,12	1.440.275,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>9.432.963,98</b>	<b>7.680.125,93</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>9.360.234,66</b>	<b>7.779.028,42</b>
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	846.509,01				
<b>Totale complessivo Entrate</b>	<b>10.206.743,67</b>	<b>7.779.028,42</b>	<b>Totale complessivo Spese</b>	<b>9.360.234,66</b>	<b>7.779.028,42</b>

## RISORSE UMANE

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

	Categoria/Livello	Posti in Pianta Organica	Personale in servizio
Segretario Generale	Dir. 3 <sup>a</sup> classe	1	1
Responsabile Servizio finanziario e Servizio Tecnico	Cat. C evoluto	2	2
Collaboratore amministrativo	Cat. C evoluto	1	
Collaboratore contabile	Cat. C evoluto	1	
Collaboratore bibliotecario	Cat. C evoluto	1	1
Assistente amministrativo	Cat. C base	2	3
Assistente contabile	Cat. C base	1,78	1,78
Assistente tecnico	Cat. C Base	2	1
Assistente bibliotecario	Cat. C Base	1	1



Coadiutore amministrativo	Cat. B evoluto	3	1,83
Assistente/coadiutore tecnico	Cat. C Base/ Cat. B evoluto	0	1
Operaio specializzato	Cat. B Evoluto	2	1
Operaio	Cat. B Base	2	1,88
Commesso Uscere	Cat. A	1	1
Agente di Polizia Municipale	Cat. C base	1	1
	<b>TOTALE</b>	<b>21,78</b>	<b>18,49</b>

*NOTE: i posti sono rapportati a 36 ore*

*N. 2 dipendenti sono distaccati in comando presso altri enti*

Con decorrenza dal mese di febbraio 2017 è previsto il passaggio temporaneo all' orario a tempo pieno da parte di un dipendente con la qualifica di assistente contabile, in servizio con orario a tempo parziale articolato su 18 ore settimanali.

## **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.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

Piano regolatore Generale, approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2464 del 30 dicembre 2015.

### **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 2015-2019:

	2015	2016	2017	2018	2019
Entrate tributarie (Titolo 1)	1.064.397,00	911.473,76	967.151,00	899.390,00	899.240,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	896.687,30	915.827,79	1.111.239,35	1.087.975,35	1.087.975,35
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	1.061.164,37	1.096.297,29	1.029.703,08	996.970,08	975.570,08
Totale entrate correnti	3.022.248,67	2.923.598,84	3.108.093,43	2.984.335,43	2.962.785,43
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	5.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate in conto capitale</b>					

## Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	1.064.397,00	911.473,76	967.151,00	899.390,00	899.240,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>1.064.397,00</b>	<b>911.473,76</b>	<b>967.151,00</b>	<b>899.390,00</b>	<b>899.240,00</b>

**Entrate da trasferimenti correnti**

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	896.687,30	915.827,79	1.111.239,35	896.687,30	1.087.975,35
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
<b>Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>896.687,30</b>	<b>915.827,79</b>	<b>1.111.239,35</b>	<b>1.087.975,35</b>	<b>1.087.975,35</b>

**Entrate extratributarie**

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	770.228,87	836.614,21	790.236,00	765.592,00	744.192,00

gestione dei beni					
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	17.491,50	18.599,00	16.468,00	16.468,00	16.468,00
Tipologia 300: Interessi attivi	10.679,00	7.728,00	3.998,00	3.770,00	3.770,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	52.690,00	39.495,00	35.894,00	35.894,00	35.894,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	210.075,00	193.861,08	183.107,08	175.246,08	175.246,08
<b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	<b>1.061.164,37</b>	<b>1.096.297,29</b>	<b>1.029.703,08</b>	<b>996.970,08</b>	<b>975.570,08</b>

### Entrate in c/capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	945.550,48	1.099.619,48	2.408.118,50	1.024.220,97	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da	57.161,00	46.115,00	14.500,00	0,00	0,00

alienazione di beni materiali					
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	69.990,00	202.556,00	109.139,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>1.072.701,48</b>	<b>1.348.560,48</b>	<b>2.531.757,50</b>	<b>1.024.220,97</b>	<b>0,00</b>

#### Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2015	2016	2017	2018	2019
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
<b>Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Entrate da accensione di prestiti**

Nel triennio 2017-2019 non è prevista l'assunzione di mutui nè l'emissione di prestiti obbligazionari.

**Entrate da anticipazione di cassa**

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	690.000,00	690.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
<b>Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere</b>	<b>690.000,00</b>	<b>690.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>

**Analisi e valutazione della spesa**

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2017	2018	2019
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2017	2018	2019
Avanzo d'amministrazione	34.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	64.902,49	49.348,64	38.370,64
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	967.151,00	899.390,00	899.240,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	1.111.239,35	1.087.975,35	1.087.975,35
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	1.029.703,08	996.970,08	996.970,08
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.531.757,50	1.024.220,97	0,00
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	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.440.275,00	1.390.425,00	1.390.425,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>7.779.028,42</b>	<b>6.048.330,04</b>	<b>4.991.581,07</b>



## Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

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

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

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

	2017	2018	2019
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	1.678.331,37	1.075.748,44	1.007.804,44
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	142.649,80	142.136,80	142.136,80
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	105.440,00	84.808,00	84.808,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	239.845,60	197.994,60	196.474,60
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	116.700,00	70.700,00	73.550,00
missione 07 - turismo	52.796,00	47.557,94	52.376,21
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	64.850,00	4.350,00	4.350,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio	2.276.198,47	1.723.029,97	695.022,00

e dell'ambiente			
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	467.806,20	249.708,60	271.708,60
missione 11 – soccorso civile	17.000,00	7.000,00	4.800,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	498.447,23	380.258,80	380.158,80
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	6.370,00	5.870,00	4.346,93
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	46.126,35	42.549,49	57.427,29
missione 50 – debito pubblico	26.192,40	26.192,40	26.192,40
missione 60 – anticipazioni finanziarie	600.000,00	600.000,00	600.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	1.440.275,00	1.390.425,00	1.390.425,00

## ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

**Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:**

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

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

**Obiettivo della missione:** *attuazione del progetto organizzativo di gestione associata dei servizi con i Comuni di Calceranica al Lago e Tenna.*

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.222.398,37	1.075.748,44	1.007.804,44	3.305.951,25
Titolo 2 – Spese in conto capitale	455.933,00	0,00	0,00	455.933,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese Missione</b>	<b>1.678.331,37</b>	<b>1.075.748,44</b>	<b>1.007.804,44</b>	<b>3.761.884,25</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	137.466,20	136.466,20	65.762,20	339.694,60
Totale programma 02 – Segreteria generale	255.358,32	214.043,32	214.043,32	683.444,96
Totale programma 03 – Gestione economica,	166.810,17	163.921,52	163.921,52	494.653,21

finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione				
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	64.642,80	64.354,60	64.234,60	193.232,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	210.294,00	52.167,00	53.367,00	315.828,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	199.126,20	177.530,20	177.210,20	553.866,60
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	101.137,68	96.533,60	96.533,60	294.204,88
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
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	540.496,00	170.732,00	172.732,00	883.960,00
<b>Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>1.678.331,37</b>	<b>1.075.748,44</b>	<b>1.007.804,44</b>	<b>3.761.884,25</b>

**Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza**

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

**Obiettivo della missione**, da attuarsi attraverso il Corpo Intercomunale di Polizia Locale del Comune di Pergine Valsugana: *miglioramento della vivibilità urbana e della sicurezza per il cittadino.*

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	142.649,80	142.136,80	142.136,80	426.923,40
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese Missione</b>	<b>142.649,80</b>	<b>142.136,80</b>	<b>142.136,80</b>	<b>426.923,40</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	142.649,80	142.136,80	142.136,80	426.923,40
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 03 – Ordine</b>	<b>142.649,80</b>	<b>142.136,80</b>	<b>142.136,80</b>	<b>426.923,40</b>

pubblico e sicurezza				
----------------------	--	--	--	--

#### **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.”

**Obiettivi della missione:** garantire le manutenzioni e il funzionamento dei plessi scolastici, per la parte di competenza del Comune; proseguire nel sostenere il servizio di integrazione scolastica presso la scuola elementare (“Pomeriggi insieme a Caldonazzo”).

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	83.940,00	84.808,00	84.808,00	253.556,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>105.440,00</b>	<b>84.808,00</b>	<b>84.808,00</b>	<b>275.056,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
--	------	------	------	--------

Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	105.440,00	84.808,00	84.808,00	275.056,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>105.440,00</b>	<b>84.808,00</b>	<b>84.808,00</b>	<b>275.056,00</b>

#### **Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

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

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

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

**Obiettivi della missione:** garantire il funzionamento della biblioteca comunale, potenziandone il patrimonio librario e multimediale; realizzare, direttamente o tramite patrocinio, iniziative e manifestazioni culturali, con particolare riferimento alla manifestazione “Book Festival”, concerti, spettacoli e conferenze di carattere culturale.

Spese assegnate al finanziamento della missione	2017	2018	2019	Totale
--	------	------	------	--------

e dei programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	236.845,60	197.994,60	196.474,60	631.314,80
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>239.845,60</b>	<b>197.994,60</b>	<b>196.474,60</b>	<b>634.314,80</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	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	238.845,60	196.994,60	195.474,60	631.314,80
<b>Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>239.845,60</b>	<b>197.994,60</b>	<b>196.474,60</b>	<b>634.314,80</b>

#### **Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero**

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



politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

**Obiettivi della missione:** garantire la fruibilità all’utenza degli impianti sportivi comunali, con particolare riferimento al Palazzetto Comunale; supportare l’attività delle associazioni sportive che operano sul territorio comunale, con particolare attenzione alle associazioni la cui attività è rivolta alla promozione della pratica sportiva della popolazione giovanile.

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Totale</b>
Titolo1 – Spese correnti	70.700,00	70.700,00	73.550,00	214.950,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>116.700,00</b>	<b>70.700,00</b>	<b>73.550,00</b>	<b>260.950,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Totale</b>
Totale programma 01- Sport e tempo libero	111.150,00	65.150,00	68.000,00	68.000,00
Totale programma 02 – giovani	5.550,00	5.550,00	5.550,00	16.650,00
<b>Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>116.700,00</b>	<b>70.700,00</b>	<b>73.550,00</b>	<b>260.950,00</b>

#### **Missione 07 – Turismo**

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle

relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

**Obiettivi della missione:** sostenere, attraverso l’operato del Comitato Turistico Locale e della Pro Loco Lago di Caldonazzo, la realizzazione di iniziative di valorizzazione del patrimonio ambientale, culturale e storico del Comune. Mantenere il riconoscimento “Bandiera Blu delle Spiagge” per il Lago di Caldonazzo.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	49.196,00	47.557,94	52.376,21	149.130,15
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>52.796,00</b>	<b>47.557,94</b>	<b>52.376,21</b>	<b>152.730,15</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	52.796,00	47.557,94	52.376,21	152.730,15
<b>Totale Missione 07 - Turismo</b>	<b>52.796,00</b>	<b>47.557,94</b>	<b>52.376,21</b>	<b>152.730,15</b>

#### **Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

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

**Obiettivo della missione:** Revisione del piano degli insediamenti storici, al fine di perseguire una tutela d'insieme degli stessi.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	7.850,00	4.350,00	4.350,00	16.550,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>64.850,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>73.550,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	64.850,00	4.350,00	4.350,00	73.550,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico - popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>64.850,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>73.550,00</b>

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

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

**Obiettivi della missione:** migliorare la fruibilità delle spiagge del Lago di Caldonazzo attraverso la realizzazione di un nuovo edificio bar e servizi sulla spiaggia libera, di un parco giochi e di un nuovo parcheggio (progetto di riqualificazione delle spiagge del Lago di Caldonazzo). Garantire la costante manutenzione dei parchi e del verde pubblico, allo scopo di migliorare la vivibilità dell'ambiente urbano e naturale.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	701.142,00	698.809,00	695.022,00	2.094.973,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.575.056,47	1.024.220,97	0,00	2.599.277,44
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>2.276.198,47</b>	<b>1.723.029,97</b>	<b>695.022,00</b>	<b>4.694.250,44</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione	1.465.942,00	1.302.248,97	274.110,00	3.042.300,97

e recupero ambientale				
Totale programma 03 – Rifiuti	49.342,00	49.342,00	49.342,00	148.026,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	750.295,47	360.820,00	360.951,00	1.472.066,47
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.619,00	10.619,00	10.619,00	31.857,00
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 dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>2.276.198,47</b>	<b>1.723.029,97</b>	<b>695.022,00</b>	<b>4.694.250,44</b>

#### **Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità**

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

**Obiettivi della missione:** garantire la costante manutenzione della viabilità comunale,

attraverso interventi sia di carattere ordinario che straordinario (asfaltature). Completare l'intervento di allargamento di Via Trozo dei Cavai nel tratto Viale Trento – Via dei Tigli.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	242.000,60	249.708,60	271.708,60	763.417,80
Titolo 2 – Spese in conto capitale	225.805,60	0,00	0,00	225.805,60
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>467.806,20</b>	<b>249.708,60</b>	<b>271.708,60</b>	<b>989.223,40</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	467.806,20	249.708,60	271.708,60	989.223,40

<b>Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>467.806,20</b>	<b>249.708,60</b>	<b>271.708,60</b>	<b>989.223,40</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

#### **Missione 11 – Soccorso civile**

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

**Obiettivi della missione:** garantire il necessario sostegno al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	7.000,00	7.000,00	4.800,00	18.800,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>17.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>28.800,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	17.000,00	7.000,00	4.800,00	28.800,00

Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	17.000,00	7.000,00	4.800,00	28.800,00

### **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.”

**Obiettivi della missione:** rendere operativo e consegnare alla Comunità Alta Valsugana e Bernstol il nuovo Centro diurno per gli anziani presso l'ex Albergo Giardino. Realizzare la manifestazione “R-Estate con Noi 2017”. Realizzazione e sostegno di azioni positive per l'invecchiamento quali l'attivazione dei corsi dell'Università della Terza Età e del Tempo Disponibile. Realizzare, in collaborazione con il Comune di Levico Terme, l'annuale Piano Giovani.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	382.223,80	380.258,80	380.158,80	1.142.641,40
Titolo 2 – Spese in conto capitale	116.223,43	0,00	0,00	116.223,43
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>498.447,23</b>	<b>380.258,80</b>	<b>380.158,80</b>	<b>1.258.864,83</b>



Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	298.968,00	298.968,00	298.968,00	896.904,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	124.621,43	9.275,00	9.175,00	143.071,43
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
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 socio-sanitari e sociali	21.946,00	22.565,00	22.565,00	67.076,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	8.450,00	8.450,00	8.450,00	25.350,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	41.461,80	38.000,80	38.000,80	117.463,40

<b>Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	498.447,23	380.258,80	380.158,80	1.258.864,83
---	------------	------------	------------	--------------

#### **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.”

Le spese incluse nella missione si riferiscono alla gestione degli impianti fotovoltaici.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	6.370,00	5.870,00	4.346,93	16.586,93
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>6.370,00</b>	<b>5.870,00</b>	<b>4.346,93</b>	<b>16.586,93</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	6.370,00	5.870,00	4.346,93	16.586,93

<b>Totale Missione 17 – Energia e diversificazione e delle fonti energetiche</b>	6.370,00	5.870,00	4.346,93	16.586,93
--	----------	----------	----------	-----------

#### **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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	46.126,35	42.549,49	57.427,29	146.103,13
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>46.126,35</b>	<b>42.549,49</b>	<b>57.427,29</b>	<b>146.103,13</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	34.850,00	28.197,77	40.000,00	103.047,77
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.276,35	14.351,72	17.427,29	43.055,36
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 20 – Fondi e accantonamen ti</b>	<b>46.126,35</b>	<b>42.549,49</b>	<b>57.427,29</b>	<b>146.103,13</b>

**Missione 50 – Debito pubblico**

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	26.192,40	26.192,40	26.192,40	78.577,20
<b>Totale spese Missione</b>	<b>26.192,40</b>	<b>26.192,40</b>	<b>26.192,40</b>	<b>78.577,20</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	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	26.192,40	26.192,40	26.192,40	78.577,20
<b>Totale Missione 50 – Debito pubblico</b>	<b>26.192,40</b>	<b>26.192,40</b>	<b>26.192,40</b>	<b>78.577,20</b>

**Missione 60 – Anticipazioni finanziarie**

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
<b>Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>

## 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.

### Progetto di gestione associata

Nel corso del 2016 sono state approvate le convenzioni per la costituzione della gestione associata di compiti ed attività, ai sensi dell'art. 9 bis della L.P. 3/2006 e ss. mm., tra i Comuni di Caldonazzo, Calceranica al Lago e Tenna.

Il progetto di riorganizzazione intercomunale dei servizi presuppone che i Comuni riescano a garantire i servizi mediante una redistribuzione e riorganizzazione delle risorse umane attualmente in dotazione agli enti; pertanto i fabbisogni di risorse umane nei prossimi anni dovranno anzitutto essere valutati in un'ottica di gestione associata, considerando la possibilità di non sostituire il personale collocato a riposo e ripensando quindi ad

una nuova forma di gestione dei servizi e delle attività. L'obiettivo della gestione associata e in primis quello di portare ad una riduzione della spesa dei Comuni di dimensioni minori e la razionalizzazione delle spese di funzionamento necessariamente impongono ai Comuni associati di trovare nuove sinergie, mediante una condivisione delle risorse umane e delle professionalità a disposizione.

#### **Programmazione delle assunzioni a tempo indeterminato**

La dotazione organica del Comune di Caldonazzo è destinata a consolidarsi anche nel prossimo triennio; l'obiettivo strategico è infatti quello di riuscire ad erogare i servizi ad invarianza di personale. Non è previsto l'aumento dell'organico attuale, eventuali nuove assunzioni a tempo indeterminato potranno essere valutate solo nel caso di sostituzione di personale cessato. La facoltà assunzionale rimane in ogni caso strettamente legata alla disponibilità di risorse economiche a bilancio, alla sostenibilità finanziaria a regime della relativa spesa e soprattutto ai vincoli posti dalla legislazione finanziaria in materia.

### **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.

Al riguardo si specifica come nel triennio 2017-2019 non siano previste dismissioni immobiliari.

## PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019

### Scheda n. 1

#### Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
Completamento funzionale rete acquedotto potabile comunale	€ 833.520,00	La spesa è finanziata in parte dal contributo P.A.T. sul Fondo Unico Territoriale – budget territoriale della Comunità Alta Valsugana, in parte con impiego di una quota del contributo PAT sull'ex Fondo Investimenti Minori ed in parte con l'impiego di una quota del "Budget PAT 2011-2015"
Manutenzione straordinaria e asfaltatura di strade comunali	€ 370.000,00	Si prevede di effettuare dei lotti annuali di asfaltatura di strade urbane, finanziando la spesa, secondo disponibilità, con impiego dell'avanzo di amministrazione, del contributo P.A.T. sull'ex Fondo Investimenti Minori, con i proventi delle concessioni edilizie o altre risorse
Sistemazione della strada Dossi	€ 50.000,00	La spesa è finanziata con l'impiego dell'avanzo di amministrazione

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
Costruzione marciapiede e sistemazione di Via Spiazzi	€ 189.000,00	La spesa è finanziata con parte del contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni, quota ex Fondo Investimenti Minori e in parte con i proventi delle concessioni edilizie
Interventi di riqualificazione delle spiagge dei laghi di Caldonazzo e Levico – realizzazione opere riguardanti il Comune di Caldonazzo	€ 1.691.935,00	La spesa è finanziata per il 95% da contributo della P.A.T. ai sensi dell'art. 16 della L.P. n. 36/1993 e per la parte rimanente con l'impiego di una quota del trasferimento del Consorzio B.I.M. Brenta per l'agevolazione degli investimenti dei Comuni
Sistemazione pertinenze esterne dell'asilo nido comunale	€ 60.000,00	La spesa è finanziata con i proventi delle concessioni edilizie
Realizzazione e manutenzione straordinaria impianti di illuminazione pubblica	€ 86.000,00	La spesa per gli interventi in economia diretta, da effettuarsi in più tranches, è finanziata con utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione o con altre risorse proprie del Comune
Realizzazione di un parco fluviale nel greto del Torrente Centa	€ 475.000,00	Si prevede di finanziare la spesa per intero con il contributo richiesto alla Comunità di Valle Alta Valsugana e Bernstol
Ampliamento di Via Trozo dei Cavai nel tratto Viale Trento - Via dei Tigli	€ 60.200,00	La spesa per il primo lotto dei lavori, eseguiti nel 2015, è stata finanziata con l'impiego di una quota dell'avanzo di amministrazione e di una quota dei canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico ricadenti nel B.I.M. Brenta; la spesa per il secondo lotto è finanziata con contributi provinciali



<b>Oggetto dei lavori</b>	<b>Importo complessivo di spesa dell'opera</b>	<b>Eventuale disponibilità finanziaria</b>
Ampliamento impianto di videosorveglianza del territorio comunale	€ 46.000,00	La spesa di € 41.000,00 per il primo lotto di interventi è stata finanziata con l'impiego di una quota dell'avanzo di amministrazione
Ristrutturazione del piano interrato della p.ed. 201 C.C. Caldonazzo, destinato a sede associazioni locali	€ 119.000,00	Si prevede di finanziare la spesa con il contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni ("budget comunale destinato agli interventi di mantenimento del patrimonio comunale")
Ridistribuzione uffici comunali – adeguamento impianti	€ 34.980,00	La spesa è finanziata in parte con l'impiego di una quota del contributo P.A.T. in conto annualità per l'anno 2016 e in parte con l'utilizzo di una quota dei canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico ricadenti nel B.I.M. Brenta
Manutenzione straordinaria della rete fognaria	€ 30.000,00	La spesa è finanziata con una quota del contributo provinciale sull'ex fondo investimenti minori
Riordino degli uffici e dell'archivio comunale finalizzato alla gestione associata dei servizi	€ 327.000,00	La spesa è finanziata con le risorse del Fondo strategico territoriale
Rifacimento del tetto della casetta servizi dei Campi da Tennis	€ 35.000,00	La spesa è finanziata in parte con l'impiego di una quota del trasferimento del Consorzio B.I.M. Brenta per l'agevolazione degli investimenti dei Comuni e in parte con il contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni ("budget comunale destinato agli interventi di mantenimento del patrimonio comunale") assegnazione 2017

<b>Oggetto dei lavori</b>	<b>Importo complessivo di spesa dell'opera</b>	<b>Eventuale disponibilità finanziaria</b>
Utilizzo sorgente "Acquetta" a scopo idroelettrico	€ 225.500,00	
Sistemazione delle strade agricole sulla collina di Tenna	€ 555.000,00	
Completamento della rete viaria finalizzata al trasporto pubblico intermodale nell'abitato di Caldonazzo	€ 435.500,00	
Completamento della sistemazione del ramale Val dei Laresi dell'acquedotto potabile comunale	€ 100.000,00	

## Scheda 2

### Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche

		ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			DISPONIBILITA' FINANZIARIA TOTALE (per gli interi investimenti)
	RISORSE DISPONIBILI	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)				
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (contributi P.A.T. su leggi di settore e sulla L.P. n. 36/1993)	€ 1.056.297,14	€ 598.924,21		€ 1.753.528,21
3	Entrate per contributi da altri enti del settore pubblico	€ 543.416,86	€ 425.296,76		€ 968.713,62
4	Stanzamenti di bilancio (avanzo di amministrazione)				
5	Altro (canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico – contributo Consorzio BIM Brenta)				
	<b>TOTALI</b>	<b>€ 1.599.714,00</b>	<b>€ 1.024.220,97</b>		<b>€ 2.623.934,97</b>

Scheda 3

**Parte prima: opere con finanziamenti**

					Arco temporale di validità del programma			
Codifica per categoria e per programma	Priorità	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale, altre autorizzazioni obbligatorie (VEDI NOTE)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Spesa totale €	Anno 2017 Disponibilità finanziarie - €	Anno 2018 Disponibilità finanziarie- €	Anno 2019 Disponibilità finanziarie -€
	1	Manutenzione straordinaria della rete fognaria	A	2017	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
	2	Riordino degli uffici e dell'archivio comunale finalizzato alla gestione associata dei servizi	B	2017	€ 327.000,00	€ 327.000,00		
	3	Riasfaltatura strade comunali	C	2017	€ 65.000,00	€ 65.000,00		
99.10.4	4	Interventi di riqualificazione delle spiagge dei Laghi di	D	2019	€ 1.691.934,97	€ 945.714,00	€ 746.220,97	

		Caldonazzo e Levico – realizzazione opere riguardanti il Comune di Caldonazzo						
	5	Rifacimento del tetto della casetta servizi dei campi da tennis	E	2017	€ 35.000,00	€ 35.000,00		
	6	Realizzazione di un parco fluviale nel greto del torrente Centa	F	2019	€ 475.000,00	€ 197.000,00	€ 278.000,00	

#### **1. CONFORMITÀ URBANISTICA, PAESISTICA, AMBIENTALE, ALTRE AUTORIZZAZIONI OBBLIGATORIE.**

Per l'opera A è necessario acquisire l'autorizzazione del Servizio Gestione Strade della P.A.T. per lo scavo sulla S.P. e la modifica del posizionamento delle condotte.

Per le opere C ed E è richiesto il parere di conformità urbanistica

Per l'opera D i pareri e le autorizzazioni necessarie sono state ottenute

Per l'opera F sono richiesti:

1. nullaosta paesaggistico ambientale
2. parere del servizio geologico provinciale
3. parere di conformità urbanistica
4. autorizzazione del Servizio Gestione Strade della P.A.T.
5. concessione dell'area /autorizzazione all'esecuzione dei lavori da parte del Servizio Bacini Montani della P.A.T.
6. comunicazione all'Ufficio Forestale Distrettuale di Pergine Valsugana

**Scheda 3 - Parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti**

**Arco temporale di validità del programma**

<b>Codifica per categoria e per programma</b>	<b>Priorità per categoria</b>	<b>Elenco descrittivo dei lavori</b>	<b>Conformità urbanistica, paesistica, ambientale, altre autorizzazioni obbligatorie</b>	<b>Anno previsto per ultimazione dei lavori</b>	<b>Spesa totale €</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>

**1. CONFORMITÀ URBANISTICA, PAESISTICA, AMBIENTALE, ALTRE AUTORIZZAZIONI OBBLIGATORIE.**

## PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019

## Scheda n. 1

## Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
Completamento funzionale rete acquedotto potabile comunale	€ 833.520,00	La spesa è finanziata in parte dal contributo P.A.T. sul Fondo Unico Territoriale – budget territoriale della Comunità Alta Valsugana, in parte con impiego di una quota del contributo PAT sull'ex Fondo Investimenti Minori ed in parte con l'impiego di una quota del "Budget PAT 2011-2015"
Manutenzione straordinaria e asfaltatura di strade comunali	€ 370.000,00	Si prevede di effettuare dei lotti annuali di asfaltatura di strade urbane, finanziando la spesa, secondo disponibilità, con impiego dell'avanzo di amministrazione, del contributo P.A.T. sull'ex Fondo Investimenti Minori, con i proventi delle concessioni edilizie o altre risorse
Sistemazione della strada Dossi	€ 50.000,00	La spesa è finanziata con l'impiego dell'avanzo di amministrazione

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
Costruzione marciapiede e sistemazione di Via Spiazzi	€ 189.000,00	La spesa è finanziata con parte del contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni, quota ex Fondo Investimenti Minori e in parte con i proventi delle concessioni edilizie
Interventi di riqualificazione delle spiagge dei laghi di Caldonazzo e Levico – realizzazione opere riguardanti il Comune di Caldonazzo	€ 1.691.935,00	La spesa è finanziata per il 95% da contributo della P.A.T. ai sensi dell'art. 16 della L.P. n. 36/1993 e per la parte rimanente con l'impiego di una quota del trasferimento del Consorzio B.I.M. Brenta per l'agevolazione degli investimenti dei Comuni
Sistemazione pertinenze esterne dell'asilo nido comunale	€ 60.000,00	La spesa è finanziata con i proventi delle concessioni edilizie
Realizzazione e manutenzione straordinaria impianti di illuminazione pubblica	€ 86.000,00	La spesa per gli interventi in economia diretta, da effettuarsi in più tranches, è finanziata con utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione o con altre risorse proprie del Comune
Realizzazione di un parco fluviale nel greto del Torrente Centa	€ 475.000,00	Si prevede di finanziare la spesa per intero con il contributo richiesto alla Comunità di Valle Alta Valsugana e Bernstol
Ampliamento di Via Trozo dei Cavai nel tratto Viale Trento - Via dei Tigli	€ 60.200,00	La spesa per il primo lotto dei lavori, eseguiti nel 2015, è stata finanziata con l'impiego di una quota dell'avanzo di amministrazione e di una quota dei canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico ricadenti nel B.I.M. Brenta; la spesa per il secondo lotto è finanziata con contributi provinciali
Ampliamento impianto di videosorveglianza del territorio comunale	€ 46.000,00	La spesa di € 41.000,00 per il primo lotto di interventi è stata finanziata con l'impiego di una quota dell'avanzo di amministrazione
Ristrutturazione del piano interrato della p.ed. 201 C.C. Caldonazzo, destinato a sede associazioni locali	€ 119.000,00	Si prevede di finanziare la spesa con il contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni ("budget comunale destinato agli interventi di mantenimento del patrimonio comunale)



Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
Ridistribuzione uffici comunali – adeguamento impianti	€ 34.980,00	La spesa è finanziata in parte con l'impiego di una quota del contributo P.A.T. in conto annualità per l'anno 2016 e in parte con l'utilizzo di una quota dei canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico ricadenti nel B.I.M. Brenta
Manutenzione straordinaria della rete fognaria	€ 30.000,00	La spesa è finanziata con una quota del contributo provinciale sull'ex fondo investimenti minori
Riordino degli uffici e dell'archivio comunale finalizzato alla gestione associata dei servizi	€ 327.000,00	La spesa è finanziata con le risorse del Fondo strategico territoriale
Rifacimento del tetto della casetta servizi dei Campi da Tennis	€ 35.000,00	La spesa è finanziata in parte con l'impiego di una quota del trasferimento del Consorzio B.I.M. Brenta per l'agevolazione degli investimenti dei Comuni e in parte con il contributo provinciale sul Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni ("budget comunale destinato agli interventi di mantenimento del patrimonio comunale") assegnazione 2017
Utilizzo sorgente "Acquetta" a scopo idroelettrico	€ 225.500,00	
Sistemazione delle strade agricole sulla collina di Tenna	€ 555.000,00	
Completamento della rete viaria finalizzata al trasporto pubblico intermodale nell'abitato di Caldonazzo	€ 435.500,00	
Completamento della sistemazione del ramale Val dei Laresi dell'acquedotto potabile comunale	€ 100.000,00	

## Scheda 2

### Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche

		ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			DISPONIBILITA' FINANZIARIA TOTALE (per gli interi investimenti)
	RISORSE DISPONIBILI	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)				
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (contributi P.A.T. su leggi di settore e sulla L.P. n. 36/1993)	€ 1.056.297,14	€ 598.924,21		€ 1.753.528,21
3	Entrate per contributi da altri enti del settore pubblico	€ 543.416,86	€ 425.296,76		€ 968.713,62
4	Stanziamenti di bilancio (avanzo di amministrazione)				
5	Altro (canoni aggiuntivi sulle grandi derivazioni a scopo idroelettrico – contributo Consorzio BIM Brenta)				
	<b>TOTALI</b>	<b>€ 1.599.714,00</b>	<b>€ 1.024.220,97</b>		<b>€ 2.623.934,97</b>

### Scheda 3

#### Parte prima: opere con finanziamenti

#### Arco temporale di validità del programma

Codifica per categoria e per programma	Priorità	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale, altre autorizzazioni obbligatorie (VEDI NOTE)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Spesa totale €	Anno 2017 Disponibilità finanziarie - €	Anno 2018 Disponibilità finanziarie- €	Anno 2019 Disponibilità finanziarie -€
	1	Manutenzione straordinaria della rete fognaria	A	2017	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
	2	Riordino degli uffici e dell'archivio comunale finalizzato alla gestione associata dei servizi	B	2017	€ 327.000,00	€ 327.000,00		
	3	Riasfaltatura strade comunali	C	2017	€ 65.000,00	€ 65.000,00		
99.10.4	4	Interventi di riqualificazione delle spiagge dei Laghi di Caldonazzo e Levico – realizzazione opere riguardanti il Comune di Caldonazzo	D	2019	€ 1.691.934,97	€ 945.714,00	€ 746.220,97	

	5	Rifacimento del tetto della casetta servizi dei campi da tennis	E	2017	€ 35.000,00	€ 35.000,00		
	6	Realizzazione di un parco fluviale nel greto del torrente Centa	F	2019	€ 475.000,00	€ 197.000,00	€ 278.000,00	

### **1. CONFORMITÀ URBANISTICA, PAESISTICA, AMBIENTALE, ALTRE AUTORIZZAZIONI OBBLIGATORIE.**

Per l'opera A è necessario acquisire l'autorizzazione del Servizio Gestione Strade della P.A.T. per lo scavo sulla S.P. e la modifica del posizionamento delle condotte.

Per le opere C ed E è richiesto il parere di conformità urbanistica

Per l'opera D i pareri e le autorizzazioni necessarie sono state ottenute

Per l'opera F sono richiesti:

1. nullaosta paesaggistico ambientale
2. parere del servizio geologico provinciale
3. parere di conformità urbanistica
4. autorizzazione del Servizio Gestione Strade della P.A.T.
5. concessione dell'area /autorizzazione all'esecuzione dei lavori da parte del Servizio Bacini Montani della P.A.T.
6. comunicazione all'Ufficio Forestale Distrettuale di Pergine Valsugana

**Scheda 3 - Parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti**

Codifica per categoria e per programma	Priorità per categoria	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale, altre autorizzazioni obbligatorie	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Spesa totale €	Arco temporale di validità del programma		
						Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018

**1. CONFORMITÀ URBANISTICA, PAESISTICA, AMBIENTALE, ALTRE AUTORIZZAZIONI OBBLIGATORIE.**