

Comune di

Darfo Boario Terme

Provincia di Brescia

**Documento Unico
di
Programmazione**

2019 / 2021

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, Enti Locali e loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative”*.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

- **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza
4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

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

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

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

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 15524 ed alla data del 31/12/2017 secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 15595

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

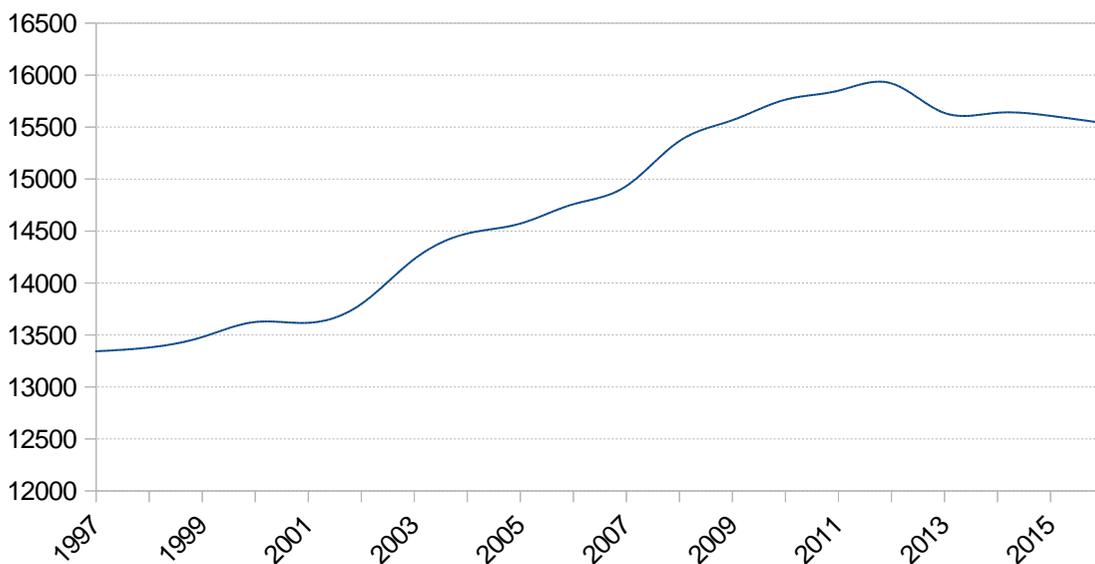
Ricarica dati

	Anni	Numero residenti
R 1	1996	13325
R 2	1997	13333
R 3	1998	13369
R 4	1999	13467
R 5	2000	13614
R 6	2001	13607
R 7	2002	13781
R 8	2003	14213
R 9	2004	14464
R 1 0	2005	14559
R 1 1	2006	14745
R 1 2	2007	14917
R 1 3	2008	15349
R 1 4	2009	15553
R 1 5	2010	15751
R 1 6	2011	15838
R	2012	15913

	Anni	Numero residenti
1		
7		
R	2013	15629
1		
8		
R	2014	15627
1		
9		
R	2015	15599
2		
0		
R	2016	15530
2		
1	2017	15595

Tabella 1: Popolazione residente

Diagramma 1: Andamento della popolazione residente



Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Ricarica dati

Popolazione al 01/01/2017		15530
	Di cui:	
	Maschi	7683
	Femmine	7847
Nati nell'anno		115
Deceduti nell'anno		121
Saldo naturale		-6
Immigrati nell'anno		410
Emigrati nell'anno		390
Saldo migratorio		20
Popolazione residente al 31/10/2017		15544
	Di cui:	
	Maschi	7694
	Femmine	7850
	Nuclei familiari	6800
	Comunità/Convivenze	6
	In età prescolare (0 / 5 anni)	740
	In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	1422
	In forza lavoro (15/ 29 anni)	2442
	In età adulta (30 / 64 anni)	7001
	In età senile (oltre 65 anni)	3239

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Ricarica dati

	Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
R 1	1	2402	35,32%
R 2	2	1803	26,51%
R 3	3	1312	19,29%
R 4	4	981	14,43%
R 5	5 e più	302	4,44%
F €	TOTALE	6800	

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Ricarica dati

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	
R Utilizzo FPV di parte corrente 1	0,00	0,00	0,00	69.507,99	250.174,30	
R Utilizzo FPV di parte capitale 2	0,00	0,00	0,00	1.530.653,80	1.962.516,21	
R Avanzo di amministrazione applicato 3	300.000,00	751.000,00	0,00	0,00	0,00	
R Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa 4	8.550.003,69	8.447.106,71	8.459.919,30	8.090.132,54	8.446.149,93	
R Titolo 2 - Trasferimenti correnti 5	1.147.716,78	445.278,71	830.163,00	137.640,96	274.705,29	
R Titolo 3 - Entrate extratributarie 6	2.466.194,29	2.427.916,77	2.558.190,88	2.682.085,75	2.913.050,59	
R Titolo 4 - Entrate in conto capitale 7	1.070.142,04	1.414.609,50	2.352.101,17	1.782.630,92	1.397.170,17	
R Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R Titolo 6 - Accensione di prestiti 9	1.500.000,00	0,00	0,00	460.000,00	338.000,00	
R Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R 11 11	TOTALE	15.034.056,80	13.485.911,69	14.200.374,35	14.752.651,96	13.369.075,98

Evoluzione delle spese (impegnato)

Ricarica dati

Spese (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	
R Titolo 1 - Spese correnti 1	11.590.742,37	10.739.222,82	11.193.051,90	10.281.172,35	10.927.916,00	
R Titolo 2 - Spese in conto capitale 2	2.812.597,17	2.155.680,91	1.246.622,39	1.821.886,50	2.803.496,14	
R Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R Titolo 4 - Rimborso di prestiti 4	445.250,50	528.201,28	566.709,49	558.942,61	592.609,96	
R Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto 5 tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R 6	TOTALE	14.848.590,04	13.423.105,01	13.006.383,78	12.662.001,46	14.324.022,10

Partite di giro (accertato/impegnato)

Ricarica dati

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017
R Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro 1	928.360,52	803.531,70	1.608.372,07	1.501.301,29	1.692.165,52

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul patto di stabilità interno.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Ricarica dati

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00

3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	35.000,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	67.100,00	67.100,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	250.000,00	250.000,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	31.794,10	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	27.032,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	43.396,43	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00

10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	868.930,00	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00

99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	2 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00
	TOTALE	1.323.252,53	317.100,00

Tabella 3: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Ricarica dati

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00
3 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00
5 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	35.000,00	0,00
6 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	67.100,00	67.100,00
7 7 - Turismo	250.000,00	250.000,00
8 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
9 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	102.222,53	0,00
1 10 - Trasporti e diritto alla mobilità 0	868.930,00	0,00
1 11 - Soccorso civile 1	0,00	0,00
1 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 2	0,00	0,00
1 14 - Sviluppo economico e competitività 4	0,00	0,00
1 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 6	0,00	0,00
2 20 - Fondi e accantonamenti 0	0,00	0,00
5 50 - Debito pubblico 0	0,00	0,00
6 60 - Anticipazioni finanziarie 0	0,00	0,00
9 99 - Servizi per conto terzi 9	0,00	0,00
TOTALE	1.323.252,53	317.100,00

Tabella 4: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Ricarica dati

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	181.680,82	20.000,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	879.933,93	66.867,85
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	408.738,57	15.616,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	168.897,23	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	456.549,45	12.230,09
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	592.267,52	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	242.937,86	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	284.009,06	84.094,78
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	575.774,08	3.375,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	81.279,10	48.871,01
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	368.763,13	88.372,35
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	102.946,52	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.943,85	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	110.386,22	2.190,00

6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	90.277,20	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	4.862,24	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	132.053,49	4.000,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	137.098,92	49.340,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	2.000.179,12	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	774.910,38	48.000,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	700,00	700,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4 - Altre modalità di trasporto	9.054,10	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	742.168,80	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	450,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	186.733,09	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	242.190,36	640,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	9.200,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	40.081,21	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.086.034,38	34.446,30
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	120.135,28	111.119,74
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	12.581,52	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	666,59	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	8.854,74	976,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00

50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.903.653,57	0,00
99 - Servizi per conto terzi	2 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00
TOTALE		11.957.992,30	590.839,12

E il relativo riepilogo per missione:

Ricarica dati

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.215.014,44	198.808,72
3 3 - Ordine pubblico e sicurezza	575.774,08	3.375,00
4 4 - Istruzione e diritto allo studio	552.988,75	137.243,36
5 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	112.330,07	2.190,00
6 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	95.139,44	0,00
7 7 - Turismo	132.053,49	4.000,00
8 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
9 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.912.888,42	98.040,00
1 10 - Trasporti e diritto alla mobilità 0	751.222,90	0,00
1 11 - Soccorso civile 1	450,00	0,00
1 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 2	1.684.374,32	146.206,04
1 14 - Sviluppo economico e competitività 4	13.248,08	0,00
1 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 6	8.854,74	976,00
2 20 - Fondi e accantonamenti 0	0,00	0,00
5 50 - Debito pubblico 0	0,00	0,00
6 60 - Anticipazioni finanziarie 0	0,00	0,00
9 99 - Servizi per conto terzi 9	1.903.653,57	0,00
TOTALE	11.957.992,30	590.839,12

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Ricarica dati

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	607.267,93	3.799.037,31
TOTALE	607.267,93	3.799.037,31

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2017

	Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
R	A1	0	0	0
R	A2	0	0	0
R	A3	0	0	0
R	A4	0	0	0
R	A5	5	0	5
R	B1	4	0	4
R	B2	1	0	1
R	B3	0	0	0
R	B4	2	0	2
R	B5	3	0	3
R	B6	5	0	5
R	B7	5	0	0
R	C1	10	1	11
R	C2	4	0	4
R	C3	6	0	6
R	C4	12	0	12
R	C5	14	0	0
R	D1	2	0	2
R	D2	1	0	1
R	D3	4	1	5
R	D4	1	0	1
R	D5	4	0	4
R	D6	1	0	1
R	Segretario	0	0	0
R	Dirigente	0	0	0

Tabella 5: Dipendenti in servizio

Rispetto vincoli finanza pubblica

Dopo 17 anni di vigenza, dallo scorso 1° gennaio il patto di stabilità interno è stato sostituito con il nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale. La novità è contenuta nei commi da 707 a 729 dell'articolo 1 della legge di Stabilità ed applica parzialmente le novità della legge 243/2012 sul pareggio di bilancio costituzionale. Il nuovo pareggio di bilancio di competenza si applica a tutti i Comuni (compresi i quasi 2mila con meno di mille abitanti, finora esclusi dal patto di stabilità), alle Province e Città metropolitane e alle Regioni. Sono assoggettati al pareggio anche i Comuni istituiti a seguito di fusione dopo il 2011 escluse le Unioni.

Con decreto Mef saranno definite le modalità di monitoraggio e di certificazione finale. Restano confermati i meccanismi di flessibilità regionale e la possibilità di scambio di spazi a livello nazionale. Le Regioni potranno autorizzare gli enti locali del proprio territorio a peggiorare il saldo di competenza per consentire esclusivamente un aumento di spese in conto capitale, purché sia garantito l'obiettivo complessivo a livello regionale mediante un contestuale miglioramento dei restanti enti locali della regione e della Regione stessa. Gli spazi finanziari ceduti dalla Regione sono assegnati tenendo conto prioritariamente delle richieste avanzate dai Comuni con meno di mille abitanti e dai comuni istituiti per fusione dopo il 2011. Gli enti locali dovranno inviare le richieste all' Anci, all'Upi, alle Regioni e alle Province autonome, entro il 15 aprile ed entro il 15 settembre; le Regioni e le Province autonome definiranno i saldi obiettivo rideterminato entro i termini perentori del 30 aprile e del 30 settembre.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

Denominazione sociale	Capitale sociale	%
Funivia Boario s.p.a.	2.185.115,00	1,6
Azienda speciale Consorzio Servizi Valle Camonica	4.052.725,00	12,36
Consorzio forestale bassa Valle Camonica	26.081,000	9,9
Valle Camonica Servizi s.r.l.	33.808.984,00	2,13
Azienda territoriale servizi alla persona	300.000,00	2,78
Servizi idrici Valle Camonica s.r.l.	100.000,00	8,62

Tabella 6: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Comprende le spese per gli organi istituzionali, per l'amministrazione generale, per il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente e dei vari servizi generali. Comprende, inoltre, le spese per la Segreteria generale, per gli uffici economico-finanziari, per l'ufficio tributi, per il settore tecnico, per gli uffici anagrafe e stato civile.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

Polizia locale e amministrativa

La Missione comprende le spese per tutti gli interventi sul territorio da parte del Corpo di Polizia Locale nella sua veste di polizia amministrativa, giudiziaria e di pubblica sicurezza .

In particolare:

amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia locale per garantire la sicurezza urbana in ambito locale, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio;

attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente;

amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti;

contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita;

procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso;

amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

L'Amministrazione Comunale di Darfo Boario Terme sostiene il diritto allo studio riconoscendo l'importanza dell'educazione scolastica nella formazione della persona e del cittadino fin dai primi anni di vita.

In collaborazione con i due Istituti Comprensivi Darfo 1 e Darfo 2 cerca di garantire un'istruzione di

qualità attraverso Piani formativi di alto livello, rispondenti ai diversi bisogni degli alunni e alle istanze innovative della didattica in costante evoluzione e aggiornamento.

Il territorio darfense è ricco di opportunità formative, in continua espansione a livello di Istituti Superiori. con i quali il Comune intende proseguire nella collaborazione affrontando tematiche sociali e culturali non strettamente connesse ai programmi tradizionali.

L'Amministrazione fornisce tutti i servizi necessari a garantire il diritto alla frequenza della scuola pubblica: la sorveglianza integrativa all'esterno dei vari plessi, le mense scolastiche e il trasporto degli alunni dalle frazioni agli Istituti. A

Il Comune persegue un'opera graduale di sistemazione degli edifici scolastici comunali che necessitano di interventi strutturali e di manutenzione. Si impegna nella ricerca dei fondi necessari per adeguare tutti gli edifici scolastici alle esigenze di alunni e insegnanti e alle più recenti normative di sicurezza, consapevole che i luoghi che ospitano per tante ore studenti e docenti vanno rispettati, curati e migliorati. Gli ambienti puliti, ordinati e belli favoriscono il benessere psicofisico e stimolano in tutti il desiderio di usarli al meglio, mantenendone la dignità e il decoro.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Comprende le spese per la tutela del patrimonio archeologico, storico e artistico, anche in cooperazione con gli altri organi statali, regionali e territoriali competenti. Comprende le spese per la realizzazione di iniziative volte alla promozione, educazione e divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro della biblioteca.

Comprende le spese per l'amministrazione e il funzionamento delle attività culturali e per il funzionamento e la promozione della biblioteca. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali, incluse sovvenzioni o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale.

L'Amministrazione Comunale si prefigge di consolidare l'impegno profuso nella promozione di iniziative culturali di qualità, in sinergia con le numerose ed attive realtà del territorio.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali e con altri enti / istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva, con particolare attenzione alle realtà giovanili, nonché di valorizzare il territorio incentivando il turismo direttamente o indirettamente connesso allo sport.

E' volontà dell'Amministrazione Comunale consolidare il ruolo di coordinamento del Comune, intensificando le relazioni e la rete di rapporti costruttivi con le federazioni sportive nazionali e con le associazioni sportive.

L'Amministrazione Comunale si prefigge infatti di dare risalto alle potenzialità del nostro territorio promuovendo e sostenendo eventi e manifestazioni sportive di ampia rilevanza.

L'attività per la diffusione della pratica sportiva e del tempo libero in ogni sua forma proseguirà con impegno, nell'intento di perseguire la migliore fruizione degli impianti da parte della collettività e di favorire, anche con il sostegno contributivo nei limiti delle possibilità di bilancio, l'attività di società sportive, enti, associazioni e privati impegnati nella diffusione delle diverse discipline sportive.

Missione 7 Turismo

Comprende le spese per le attività ed i servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo delle politiche del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per contributi a favore delle realtà, associazioni, enti, imprese che operano nel settore turistico e per la valorizzazione del turismo, nonché le spese per la programmazione e realizzazione di manifestazioni turistiche. Comprende anche le spese per le manifestazioni culturali, artistiche, sportive, che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese finalizzate ad espandere l'offerta turistica, anche attraverso una stretta collaborazione con associazioni

ed operatori turistico-commerciali e in particolare con la Pro Loco cittadina.

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività inerenti alla pianificazione e alla gestione del territorio e dell'edilizia privata, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Sono incluse nella missione le seguenti iniziative ed azioni:

L'erogazione dei servizi attinenti lo sportello unico per l'edilizia;

La pianificazione ed il governo dello sviluppo territoriale;

La conservazione, cura e manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente;

La manutenzione, e corretta gestione della rete stradale, dell'illuminazione pubblica, del verde pubblico, dell'arredo urbano e delle opere di urbanizzazione in genere.

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

Questa missione comprende le azioni volte all'amministrazione e al 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.

Comprende inoltre le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico, includendo le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Più in generale la missione tende al raggiungimento di una migliore sostenibilità ecologica da conseguire anche attraverso il coinvolgimento e la responsabilizzazione dei cittadini .

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio e le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Con l'attuazione delle politiche urbanistiche si sviluppano le iniziative volte a rendere il traffico più scorrevole, agevolare i collegamenti fra le varie parti della città e le sue frazioni, favorire la sicurezza stradale, implementare la mobilità alternativa all'uso dei mezzi a motore.

Missione 11 Soccorso civile

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

L'Amministrazione Comunale si rapporta ai cittadini con rispetto per la loro dignità e privacy, cerca di facilitarne l'accesso ai servizi offerti e di dare risposte adeguate ai loro bisogni nel minor tempo possibile. Considera i diritti di tutti indipendentemente dalla loro provenienza e condizione socioeconomica. Ritiene prioritari i diritti alla tutela della salute (art.32 Costituzione), alla casa, all'assistenza per anziani, ammalati, inabili e persone sprovviste dei mezzi necessari (art.38 Costituzione). Per tutti i servizi socio-assistenziali il Comune si avvale dell'Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona con la quale ha un rapporto di collaborazione sia programmatica che gestionale ed economica. Il costo dei servizi viene suddiviso tra Comune, famiglie e la stessa Azienda in base ad accordi tra i diversi enti. Le famiglie partecipano alla spesa in proporzione al loro reddito e welfare comunale deve inoltre fronteggiare il continuo aumento delle situazioni difficili dal punto di vista economico e assistenziale causato dall'attuale crisi economica e dal progressivo invecchiamento della

popolazione

L'Amministrazione continua a sostenere le famiglie disagiate con minori a carico, offrendo servizi educativi a domicilio e a sostegno della genitorialità.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore, le spese per l'informazione, la regolamentazione ed il supporto delle attività commerciali in genere e allo sviluppo del commercio.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione delle fiere cittadine e dei mercati regionali.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, al funzionamento ed all'erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo, forestale, zootecnico, della caccia e della pesca oltre alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche, anche in raccordo con la programmazione comunitaria, statale e regionale.

In ambito agro-forestale il Comune si farà parte attiva nel reperimento di fondi dedicati alle politiche agricole e ambientali sia attraverso la partecipazione ai bandi esistenti, laddove possano partecipare gli Enti Locali, che sostenendo l'attività di tutela e presidio del territorio svolta dagli operatori del settore.

La programmazione prevede sia l'erogazione di contributi a favore del settore che l'attivazione di investimenti a sostegno dell'attività di alpeggio e dell'agricoltura pedemontana.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Missione 50 Debito pubblico

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine. Non comprende le spese relative agli interessi che sono imputate nella missione relativa.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

Restituzione anticipazioni di tesoreria

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.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

		Ricarica dati							
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020		
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	
1	1	155.262,26	193.300,00	0,00	193.300,00	0,00	193.300,00	0,00	
1	2	979.216,48	959.723,42	0,00	842.950,00	0,00	842.950,00	0,00	
1	3	433.060,93	435.103,16	0,00	429.900,00	0,00	429.900,00	0,00	
1	4	242.047,33	234.778,82	0,00	231.858,95	0,00	231.858,95	0,00	
1	5	550.947,20	532.471,29	0,00	516.474,00	0,00	510.574,00	0,00	
1	6	616.017,62	652.466,77	0,00	629.863,00	0,00	629.663,00	0,00	
1	7	290.267,22	324.479,66	0,00	317.180,00	0,00	317.180,00	0,00	
1	11	447.208,78	423.708,78	0,00	423.708,78	0,00	423.708,78	0,00	

3	1	637.618,45	622.690,04	0,00	607.251,00	0,00	607.251,00	0,00
4	1	106.279,34	100.800,00	0,00	100.800,00	0,00	100.800,00	0,00
4	2	438.600,00	541.120,00	0,00	537.420,00	0,00	534.720,00	0,00
4	6	184.423,00	185.423,00	0,00	185.423,00	0,00	185.423,00	0,00
4	7	140.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
5	1	1.200,00	900,00	0,00	800,00	0,00	600,00	0,00
5	2	217.386,98	191.885,98	0,00	189.500,00	0,00	189.500,00	0,00
6	1	149.300,00	132.800,00	0,00	132.720,00	0,00	132.700,00	0,00
6	2	5.500,00	5.000,00	0,00	4.600,00	0,00	4.200,00	0,00
7	1	137.500,00	110.000,00	0,00	107.000,00	0,00	104.000,00	0,00
8	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	197.446,00	234.546,00	0,00	273.346,00	0,00	271.846,00	0,00
9	3	2.050.739,07	2.152.221,68	0,00	2.136.433,00	0,00	2.136.233,00	0,00
9	4	780.287,73	770.473,49	0,00	767.100,00	0,00	766.450,00	0,00
9	5	10.500,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00

10	4	17.000,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
10	5	831.600,00	794.900,00	0,00	793.400,00	0,00	789.200,00	0,00
11	1	17.072,00	17.072,00	0,00	17.072,00	0,00	17.072,00	0,00
12	1	240.000,00	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	263.989,59	261.989,59	0,00	261.989,59	0,00	261.989,59	0,00
12	4	33.202,59	34.202,59	0,00	34.202,59	0,00	34.202,59	0,00
12	5	72.838,35	77.088,04	0,00	77.088,04	0,00	77.088,04	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	1.106.469,61	1.097.857,86	0,00	1.091.089,08	0,00	1.091.089,08	0,00
12	9	74.100,00	123.000,00	0,00	122.700,00	0,00	122.400,00	0,00
14	2	11.500,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
14	4	28.680,88	716,56	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
16	1	33.178,74	20.578,74	0,00	32.578,74	0,00	20.578,74	0,00
20	1	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
20	2	90.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00

50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		11.630.440,15	11.723.297,47	0,00	11.549.797,77	0,00	11.518.527,77	0,00	0,00

Tabella 7: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

		Ricarica dati							
Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020		
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	
1 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.714.027,82	3.756.031,90	0,00	3.585.234,73	0,00	3.579.134,73	0,00	
3 3	Ordine pubblico e sicurezza	637.618,45	622.690,04	0,00	607.251,00	0,00	607.251,00	0,00	
4 4	Istruzione e diritto allo studio	869.302,34	907.343,00	0,00	903.643,00	0,00	900.943,00	0,00	
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	218.586,98	192.785,98	0,00	190.300,00	0,00	190.100,00	0,00	

6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	154.800,00	137.800,00	0,00	137.320,00	0,00	136.900,00	0,00
7 7	Turismo	137.500,00	110.000,00	0,00	107.000,00	0,00	104.000,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.038.972,80	05.48.11,17	0,00	3187379	0,00	3.185.029,00	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	848.600,00	812.400,00	0,00	810.900,00	0,00	806.700,00	0,00
1 11 1	Soccorso civile	17.072,00	17.072,00	0,00	17.072,00	0,00	17.072,00	0,00
1 12 2	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.790.600,14	1.834.138,08	0,00	1.827.069,30	0,00	1.826.769,30	0,00
1 14 4	Sviluppo economico e competitività	40.180,88	14.716,56	0,00	14.050,00	0,00	14.050,00	0,00
1 16 6	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	33.178,74	20.578,74	0,00	32.578,74	0,00	20.578,74	0,00
2 20 0	Fondi e accantonamenti	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
5 50 0	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 60 0	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 99 9	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	11.630.440,15	11723297,47	0,00	11.549.797,77	0,00	11.518.527,77	0,00

Missione Programma Previsioni definitive

2018

2019

2020

		eser.precedente	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	148.182,24	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
1	6	20.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	45.010,51	25.000,00	0,00	65.000,00	0,00	60.000,00	0,00
3	1	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	30.000,00	35.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	1	413.823,28	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	774.000,00	250.000,00	0,00	290.000,00	0,00	290.000,00	0,00
8	1	35.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9	1	150.000,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	88.300,00	142.338,31	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	323.350,68	315.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
9	5	45.000,00	60.000,00	0,00	180.000,00	0,00	480.000,00	0,00
10	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	1.970.929,50	856.400,00	0,00	4.040.000,00	0,00	3.445.000,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	20.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	37.000,00	413.218,74	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		4.203.096,21	2.709.057,05	0,00	4.993.100,00	0,00	4.693.100,00	0,00

Tabella 8: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Ricarica dati

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	213.192,75	40.000,00	0,00	85.000,00	0,00	80.000,00	0,00
3 3	Ordine pubblico e sicurezza	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 4	Istruzione e diritto allo studio	30.000,00	35.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	413.823,28	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00
7 7	Turismo	774.000,00	250.000,00	0,00	290.000,00	0,00	290.000,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	35.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	606.650,68	947.338,31	0,00	371.000,00	0,00	671.000,00	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	1.970.929,50	856.400,00	0,00	4.040.000,00	0,00	3.445.000,00	0,00
1 11 1	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 12 2	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	50.000,00	55.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
1 14 4	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 16 6	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	37.000,00	413.218,74	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
2 20 0	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 50 0	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 60 0	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 99 9	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.203.096,21	2.709.057,05	0,00	4.993.100,00	0,00	4.693.100,00	0,00

Tabella 9: Parte capitale per missione

Parte Seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il Programma dei Lavori Pubblici per il triennio 2018/2020 ed elenco annuale 2018 è stato approvato Con Delibera di Giunta n. 144 del 11/10/2017.

Con Deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 28/02/2018 di approvazione del Bilancio di approvazione 2018/2019/2020 e successive variazioni è stato aggiornato il programma triennale dei lavori pubblici.

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2018	2019	2020	Totale	
R Entrate aventi destinazione vincolata per legge (contributi) 1	1039031,06	2.363.000,00	2.793.000,00	6.195.031,06	
R Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo 2	343.200,00	550.000,00	500.000,00	1.393.200,00	
R Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato (aree 3 cimiteriali e introito da privati)	83.000,00	33.000,00	33.000,00	149.000,00	
R Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006 4	28.000,00	25.000,00	25.000,00	78.000,00	
R Stanziamenti di bilancio (oneri di urbanizzazione) 5	885.825,99	1.732.100,00	1.052.100,00	3.670.025,99	
R Altro (diritti concessioni minerali) 6	330.000,00	290.000,00	290.000,00	910.000,00	
R 7	TOTALE	2.709.057,05	4.993.100,00	4.693.100,00	12.395.257,05

Tabella 10: Quadro delle risorse disponibili

Programma triennale delle opere pubbliche

Il Programma triennale delle opere pubbliche è stato approvato dalla Giunta con atto n. 144 in data 11/10/2017.

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali é stato approvato dalla Giunta con atto n. 16 in data 31/01/2018

Programmazione del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale è stata approvata con Delibera di Giunta n. 166 in data 08/11/2017 ed integrata con deliberazione della Giunta Comunale n. 45 in data 21/03/2018.