

COMUNE di PONTE DI LEGNO (Bs)
SERVIZIO FINANZIARIO

D.U.P.
DOCUMENTO UNICO
di
PROGRAMMAZIONE
2018 / 2020

Adottato dalla Giunta Municipale con deliberazione n. 06 del 24/01/2018 .

INTRODUZIONE

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, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione Previsionale e Programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL, che costituiva allegato obbligatorio del bilancio di previsione, è sostituita dal DUP: 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 rispetto alla relazione previsionale e programmatica, costituisce documento propedeutico alla stesura del bilancio di previsione annuale e pluriennale.

Il DUP, negli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è redatto in forma semplificata ed individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica e tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato per ognuna delle seguenti "missioni" in cui è riclassificato il bilancio ai sensi del D.Lgs. 3 giugno 2011, n. 118 così come integrato dal D.Lgs. 10 agosto 2016, n. 126 :

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

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- la programmazione dei lavori pubblici,
- la programmazione del fabbisogno di personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale approvato ed aggiornato annualmente ai sensi del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i.;

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.

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARA

SCENARIO ECONOMICO NAZIONALE E LOCALE

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione a supporto dell'analisi generale del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le cosiddette condizioni esterne che riportano i dati relativi alla popolazione insediata e lo scenario economico nazionale e locale;

POPOLAZIONE

La popolazione totale residente nel territorio comunale secondo i dati dell'ultimo censimento (alla data del 31.12.2001) ammonta a n. 1.754 mentre alla data del 31.12.2017 ammonta a n. 1.735 e presenta il seguente andamento storico :

31.12 dell'anno :	n.ro residenti	variazione su periodo precedente		variazione su anno iniziale (1975)	
		n.ro	%le	n.ro	%le
1975	2108	0	0	0	0
1980	2137	+ 29	+1,38 %	+ 29	+ 1,38 %
1985	2030	- 107	-5,01 %	- 78	- 3,71 %
1990	2012	- 18	- 0,89 %	- 96	- 4,56 %
1995	1.939	- 73	- 3,63 %	- 169	- 8,02 %
2000	1.870	- 69	- 3,56 %	- 238	- 11,30 %

2005	1.817	- 53	- 2,84 %	- 291	- 13,81 %
2010	1.771	- 46	- 2,54 %	- 337	- 15,99 %
2015	1.734	- 19	- 1,09 %	- 374	- 47,75 %
2016	1.731	- 3	- 0,18 %	- 377	- 17,89 %
2017	1.735	+ 4	0,24 %	- 373	- 17,70 %

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella seguente tabella :

	2010		2015		2017	
Residenti al 01.01		1.811		1.753		1.731
di cui :						
- maschi	967		847		838	
- femmine	944		906		893	
nati nell'anno	13		7		11	
deceduti nell'anno	29		30		29	
saldo naturale		-16		-23		-18
immigrati nell'anno	22		36		46	
emigrati nell'anno	46		32		24	
saldo migratorio		-24		+4		+22
residenti al 31.12		1.771		1.734		1.735
di cui :						
- maschi		859		844		843
- femmine		912		890		892
- nuclei familiari e/o convivenze		863		884		890
- in età infantile (0 / 5 anni)		70		95		79
- in età scolare (6 / 17 anni)		136		185		179
- in età lavorativa (18 / 65 anni)		1.118		1.019		1.056
- in età senile (oltre 65 anni)		447		435		440

Le famiglie (e/o convivenze) sono così composte (al 31.12.2017) :

numero componenti	numero famiglie	% le
1	439	49,32 %
2	205	23,04 %
3	127	14,26 %
4	95	10,68 %
5 e più	24	2,70 %

Infine, la popolazione residente al 31.12.2017 suddivisa per sesso / classi di età risulta essere:

fasce di età	totale		maschi				femmine			
	n.ro	%le su totale	n.ro	%le su totale abitanti	%le su totale maschi	%le su fascia età	n.ro	%le su totale abitanti	%le su totale femmine	%le su fascia età
< 1 anno	10	0,58%	4	0,23%	0,47%	40,00%	6	0,35%	0,67%	60,00%
1 - 4	56	3,23%	33	1,90%	3,91%	58,93%	23	1,33%	2,58%	41,07%

5 - 9	79	4,55%	37	2,13%	4,39%	46,84%	42	2,42%	4,71%	53,16%
10 - 14	62	3,57%	36	2,07%	4,27%	58,06%	26	1,50%	2,91%	41,94%
15 - 19	82	4,73%	41	2,36%	4,86%	50,00%	41	2,36%	4,60%	50,00%
20 - 24	57	3,29%	27	1,56%	3,20%	47,37%	30	1,73%	3,36%	52,63%
25 - 29	72	4,15%	30	1,73%	3,56%	41,67%	42	2,42%	4,71%	58,33%
30 - 34	85	4,90%	42	2,42%	4,98%	49,41%	43	2,48%	4,82%	50,59%
35 - 39	108	6,22%	55	3,17%	6,52%	50,93%	53	3,05%	5,94%	49,07%
40 - 44	133	7,67%	74	4,27%	8,78%	55,64%	59	3,40%	6,61%	44,36%
45 - 49	138	7,95%	64	3,69%	7,59%	46,38%	74	4,27%	8,30%	53,62%
50 - 54	140	8,07%	75	4,32%	8,90%	53,57%	65	3,75%	7,29%	46,43%
55 - 59	119	6,86%	57	3,29%	6,76%	47,90%	62	3,57%	6,95%	52,10%
60 - 64	130	7,49%	72	4,15%	8,54%	55,38%	58	3,34%	6,50%	44,62%
65 - 69	111	6,40%	51	2,94%	6,05%	45,95%	60	3,46%	6,73%	54,05%
70 - 74	125	7,20%	63	3,63%	7,47%	50,40%	62	3,57%	6,95%	49,60%
75 - 79	88	5,07%	40	2,31%	4,74%	45,45%	48	2,77%	5,38%	54,55%
80 - 84	64	3,69%	20	1,15%	2,37%	31,25%	44	2,54%	4,93%	68,75%
85 e oltre	76	4,38%	22	1,27%	2,61%	28,95%	54	3,11%	6,05%	71,05%
Totale	1.735	100,00%	843	48,59%	100,00%		892	51,41%	100,00%	

SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA

Ultimo parametro significativo per la valutazione delle "condizioni esterne" riguarda la situazione socio economica del territorio;

A tal fine giova sottolineare la particolare vocazione "turistica" del Comune di Ponte di legno su cui è basata essenzialmente l'economia locale, anche se limitata alle stagioni invernale ed estiva.

Tale particolarità fa sì che ci sia una notevole differenziazione tra contribuenti "residenti", e quindi capacità reddituale (fisco) e fruitori dei servizi pubblici locali;

Mentre i primi sono circa 1300 / 1400 pari al 78-80% della popolazione, i secondi raggiungono numeri ben superiori e, seppure molto fluttuanti, ammontano a circa 8.000 unità (contribuenti dei servizi locali) per una presenza complessiva che varia, nei periodi di affluenza turistica dalle 16.000 alle 22.000 unità (secondo case) per raggiungere un totale di 140/150.000 presenze annue comprendendo anche le strutture ricettive (alberghi, residence, ecc.) che anch'esse usufruiscono dei servizi comunali.

Limitandoci per ora all'esame della condizione socio economica della popolazione residente, la situazione economica locale, confrontata con la provincia, regione e nazione, presenta i seguenti dati :

ANNO	ambito	dichiaranti	popolazione	% le dich/pop.	reddito complessivo	reddito medio x dichiarante	reddito medio x abitante
2009	Ponte di legno	1.466	1.811	80,95%	25.798.047,00	17.597,58	14.245,19
	Provincia di Brescia	871.068	1.242.923	70,08%	16.983.969.386,00	19.497,87	13.664,54
	Regione Lombardia	7.050.969	9.826.141	71,76%	158.054.762.880,00	22.416,03	16.085,13
	Italia	41.148.555	60.340.328	68,19%	782.066.673.439,00	19.005,93	12.960,93
2010	Ponte di legno	1.470	1.771	83,00%	25.424.245,00	17.295,40	14.355,87
	Provincia di Brescia	874.451	1.256.025	69,62%	17.242.404.094,00	19.717,98	13.727,76
	Regione Lombardia	7.071.316	9.917.714	71,30%	160.459.309.579,00	22.691,58	16.179,06
	Italia	41.155.333	60.626.442	67,88%	791.373.113.409,00	19.228,93	13.053,27
2011	Ponte di legno	1.434	1.773	80,88%	25.948.587,00	18.095,25	14.635,41

	Provincia di Brescia	875.205	1.238.075	70,69%	17.716.676.055,00	20.242,89	14.309,86
	Regione Lombardia	7.074.068	9.700.881	72,92%	164.075.096.149,00	23.193,88	16.913,42
	Italia	40.918.814	59.394.207	68,89%	803.410.650.099,00	19.634,26	13.526,75
2012	Ponte di legno	1.426	1.785	79,89%	26.216.913,00	18.384,93	14.687,35
	Provincia di Brescia	865.552	1.247.192	69,40%	17.692.379.682,00	20.440,57	14.185,77
	Regione Lombardia	7.015.601	9.794.525	71,63%	163.475.905.611,00	23.301,77	16.690,54
	Italia	40.517.783	59.685.227	67,89%	799.227.069.619,00	19.725,34	13.390,70
2013	Ponte di legno	1.424	1.767	80,59%	26.388.495,00	18.531,25	14.934,07
	Provincia di Brescia	862.408	1.262.295	68,32%	17.942.783.451,00	20.805,45	14.214,41
	Regione Lombardia	6.989.787	9.973.397	70,08%	165.242.036.468,00	23.640,50	16.568,28
	Italia	40.386.931	60.782.668	66,44%	809.626.652.900,00	20.046,75	13.320,02
2014	Ponte di legno	1.384	1.753	78,95%	26.430.036,00	19.096,85	15.077,03
	Provincia di Brescia	858.624	1.265.077	67,87%	18.127.217.107,00	21.111,94	14.328,94
	Regione Lombardia	6.979.471	10.002.615	69,78%	167.543.234.446,00	24.005,15	16.749,94
	Italia	40.205.353	60.795.612	66,13%	816.119.791.979,00	20.298,78	13.423,99
2015	Ponte di legno	1.361	1.734	78,49%	27.151.770,00	19.949,87	15.658,46
	Provincia di Brescia	859.567	1.264.105	68,00%	18.581.261.570,00	21.617,00	14.699,14
	Regione Lombardia	7.005.140	10.008.349	69,99%	171.693.127.652,00	24.509,59	17.154,99
	Italia	40.239.091	60.665.551	66,33%	831.896.205.927,00	20.673,83	13.712,83

(fonte comuni.italiani/statistiche.it aggiornato al 2015)

EVOLUZIONE SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso nell'ultimo quinquennio, nei prospetti che seguono vengono indicate le entrate e le spese contabilizzate (accertate ed impegnate) a chiusura dei relativi esercizi finanziari.

A tal fine, per una più corretta lettura dei dati, corre l'obbligo di ricordare che a seguito dell'introduzione della nuova contabilità "armonizzata" di cui al D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 con decorrenza 2016 (per gli enti non sperimentatori, tra i quali il Comune di Ponte di legno) la disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio sono stati profondamente variati, tanto che risulta visivamente difficile paragonare i dati esposti nei prospetti seguenti redatti sugli schemi ex D.P.R. 194 DEL 1996 con quelli relativi agli esercizi 2016 e successivi redatti appunto con i nuovi principi contabili di cui al D.Lgs. 23.06.2011, N. 118.

Tra le innovazioni più significative si rileva la quasi eliminazione dei residui attivi e passivi sostituiti dalla re imputazione ad esercizi successivi delle entrate e spese che non si concludono nell'esercizio in cui nascono e la conseguente creazione del F.P.V. (Fondo Pluriennale Vincolato); quest'ultimo altro non è che un saldo finanziario costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti e destinate al finanziamento di spese impegnate negli stessi esercizi ma che divengono esigibili in esercizi successivi (reimputazioni).

ANALISI DELLE ENTRATE

Evoluzione delle entrate (accertamenti) :

descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	chiusura 2017
Tit. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.127.395,44	6.439.486,72	4.681.550,57	5.370.588,00	5.760.092,29
Tit. 2 - Trasferimenti correnti	82.175,41	508.986,05	430.098,88	503.312,34	294.750,48
Tit. 3 - Entrate extratributarie	2.048.184,46	1.842.999,13	2.659.216,80	1.560.565,96	1.707.430,28
Tit. 4 - Entrate in conto capitale	4.653.805,63	6.734.752,51	71.821,86	1.787.440,38	3.417.267,27

Tit. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Tit. 9 - Entrate per partite di giro e per servizi c/ terzi	429.711,59	621.628,27	683.221,45	643.135,12	901.824,72
Totale ENTRATE	19.699.891,72	13.341.272,53	15.877.852,68	9.865.041,80	12.081.365,04

Analisi delle ENTRATE correnti degli ultimi 5 anni :

descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	chiusura 2017
Tributarie :					
- gettito IMU / TASI	4.683.863,11	4.790.000,00	3.123.000,00	2.955.273,83	2.848.559,94
- recupero evasione ICI/IMU	189.000,00	200.000,00	150.000,00	954.210,69	1.507.616,95
- gettito TARI	1.032.200,00	1.319.994,39	1.350.478,00	1.374.921,89	1.304.338,63
- gettito altri tributi	83.398,41	91.073,87	68.072,57	86.181,59	99.576,44
- fondo federalismo fiscale	138.933,92	38.418,46			
Somma	6.127.395,44	6.439.486,72	4.681.550,57	5.370.588,00	5.760.092,29
Trasferimenti correnti :					
- dallo Stato	82.175,41	508.986,05	430.098,88	503.312,34	294.750,48
- da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
somma	82.175,41	508.986,05	430.550,57	503.312,34	294.750,48
Extratributarie :					
- proventi servizio idrico	903.827,67	846.093,75	830.494,30	835.882,60	856.522,40
- proventi impianti sportivi	0,00	3.400,00	6.615,00	1.500,00	1.540,00
- proventi parcheggi e aree	75.976,20	56.788,76	66.511,11	51.408,65	47.054,70
- proventi servizi cimiteriali	31.870,00	39.569,39	64.074,00	28.131,09	85.740,04
- proventi servizi scolastici	32.388,46	22.490,83	0,00	0,00	0,00
- proventi altri servizi pubblici	44.903,43	23.242,98	18.928,14	14.890,50	17.846,69
- proventi da beni comunali	186.898,24	438.697,74	548.630,97	192.250,08	206.834,51
- rimborsi e recuperi vari	772.320,46	412.715,68	1.123.966,28	436.503,04	491.891,94
somma	2.048.184,46	1.842.999,13	2.659.216,80	1.560.565,96	1.707.430,28
Totale	8.257.755,31	8.791.471,90	7.771.317,94	7.434.466,30	7.762.273,05

Incidenza pro capite entrate correnti negli ultimi 5 anni :

anno	n.ro abitanti	Tributarie		Trasferimenti correnti		Extratributarie	
		totale	pro capite	Totale	pro capite	totale	pro capite
2013	1.767	6.127.395,44	3.467,68	82.175,41	46,51	2.048.184,46	1.159,13
2014	1.753	6.439.486,72	3.673,41	508.986,05	290,35	1.842.999,13	1.051,34
2015	1.734	4.681.550,57	2.699,86	430.550,57	248,30	2.659.216,80	1.533,57
2016	1.731	5.370.588,00	3.102,60	503.312,34	290,77	1.560.565,96	901,55
2017	1.735	5.760.092,29	3.319,94	294.750,48	169,89	1.707.430,28	984,11

ANALISI DELLE SPESE

Evoluzione delle spese (impegni) negli ultimi 5 anni :

descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	chiusura 2017
Tit. 1 - Spese correnti	7.522.893,96	7.270.746,58	5.438.768,76	5.574.657,84	6.264.496,77
Tit. 2 - Spese di investimento	5.647.214,19	4.786.152,95	973.927,34	3.017.602,13	6.965.487,09
Tit. 4 - Rimborso di prestiti	719.481,36	737.714,39	756.863,61	746.058,97	763.042,99

Tit. 7 - Spese per partite di giro e servizi c/ terzi	429.711,59	351.628,27	683.221,45	643.135,12	901.824,72
Totale SPESE	14.319.301,10	13.146.242,19	7.852.781,16	9.981.454,06	14.622.758,84

Analisi delle SPESE correnti degli ultimi 5 anni :

descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	chiusura 2017
Spese di personale	939.622,26	823.801,61	705.370,36	825.576,65	866.571,89
Acquisto di beni e servizi	2.216.150,61	2.308.842,43	1.837.637,24	1.814.738,71	2.087.494,95
Trasferimenti correnti	2.392.195,65	2.218.761,98	2.351.497,57	2.585.749,86	2.960.315,29
Interessi passivi	322.464,72	312.241,78	258.702,90	226.340,76	203.914,60
Imposte e tasse	64.519,94	59.351,35	256.198,65	121.371,86	135.000,00
Altre spese	30.601,61	34.914,18	29.362,04	880,00	11.200,04
Fondo Solidarietà Comunale (*)	1.557.339,17	1.512.833,25			
Totale	7.522.893,96	7.270.746,58	5.438.768,76	5.574.657,84	6.264.496,17

(*) dall'esercizio 2015 trattenuto direttamente dall'erario sui riversamenti IMU;

Incidenza pro capite delle SPESE negli ultimi 5 anni :

anno	n.ro abitanti	spese correnti		rimborso prestiti		Investimenti (c/capitale)	
		totale	pro capite	totale	pro capite	totale	pro capite
2013	1.767	7.522.893,96	4.257,44	719.481,36	407,18	5.647.214,19	3.195,93
2014	1.753	7.270.746,58	4.147,60	737.714,39	420,83	4.786.152,95	2.730,26
2015	1.734	5.438.768,76	3.136,54	756.863,61	436,48	973.927,34	561,67
2016	1.731	5.574.657,84	3.220,49	746.058,97	431,00	3.017.602,13	1.743,28
2017	1.735	6.264.496,77	3.610,67	763.042,99	439,80	6.965.487,09	4.014,69

RISULTATI D'AMMINISTRAZIONE (conseguiti negli ultimi 5 esercizi) :

descrizione	2013	2014	2015	2016	2017
Fondo cassa iniziale	2.065.124,18	1.307.935,81	3.781.913,48	3.772.706,95	3.476.500,99
Riscossioni (+)	16.928.890,07	14.824.945,26	12.136.367,10	9.152.271,37	7.026.471,46
Pagamenti (-)	17.686.078,44	12.350.967,59	12.145.573,63	9.448.477,33	10.422.315,69
Fondo cassa chiusura esercizio	1.307.935,81	3.781.913,48	3.772.706,95	3.476.500,99	80.656,76
Residui attivi da riportare (+)	10.723.668,35	10.694.445,93	2.649.538,61	2.668.074,36	6.626.497,64
Residui passivi da riportare (-)	11.487.850,23	11.988.573,56	1.347.164,09	1.787.402,57	6.212.139,69
Differenza	543.753,93	2.487.785,85	5.075.081,47	4.357.172,78	495.014,71
F.P.V. di spesa corrente			124.962,04	325.288,03	0,00
F.P.V. di spesa in conto capitale			1.562.667,93	1.911.367,80	0,00
Fondo Crediti Dubbia esigibilità			148.000,00	197.000,00	200.000,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	543.753,93	2.487.785,85	3.248.451,50	1.923.516,95	295.014,71

INDEBITAMENTO e CAPACITA' DEBITORIA

L'indebitamento costituisce uno dei parametri di riferimento della situazione finanziaria dell'ente e, ai sensi

dei nuovi principi contabili su cui si basa il D.U.P. costituisce elemento di rilevazione della situazione interna dell'Ente (sezione strategica).

Alla data del 31.12.2017 la situazione dell'indebitamento del Comune risulta essere la seguente :

- residuo debito capitale al 31.12.2016	€ 18.405.881,19
- nuovi mutui in ammortamento dal 2017	€ 0,00
- indebitamento ad inizio esercizio 2017	€ 18.405.881,19
- quota annua rimborsata nell'esercizio 2017	€ 763.042,99
Residuo debito capitale al 31.12.2017	€ 17.642.838,20

L'indebitamento dell'Ente, nel corso degli anni, ha presentato le seguenti incidenze :

anno	Debito residuo al 31/12	su entrate correnti		su spese correnti		su popolazione	
		importo	incidenza	importo	incidenza	abitanti	pro capite
2013	19.576.758,19	8.257.755,31	42,18 %	7522.893,96	38,43 %	1.767	11.079,09
2014	18.839.043,80	8.791.471,90	46,67 %	7.270.746,58	38,59 %	1.753	10.746,74
2015	18.151.940,16	7.771.317,94	42,81 %	5.438.768,76	29,96 %	1.734	10.468,25
2016	18.405.881,19	7.434.466,30	40,40 %	5.569.223,44	30,26 %	1.731	10.633,09
2017	17.642.838,20	7.762.273,05	44,00 %	6.264.496,77	35,51 %	1.735	10.168,79

L'andamento dell'incidenza degli interessi nell'ultimo quinquennio risulta essere il seguente :

	2013	2014	2015	2016	2017
Entrate correnti	8.257.755,31	8.791.471,90	7.771.317,94	7.434.466,30	7.762.273,05
Interessi passivi	322.464,72	312.241,78	258.651,99	226.340,76	203.914,60
Incidenza	3,91 %	3,56 %	3,33 %	3,05%	2,63%

Per quanto riguarda invece la "capacità debitoria", l'attuale la normativa (art. 204 D.Lgs. 18.08.2000 n. 276 e s.m.i.) prevede la possibilità di indebitamento nel limite costituito dal 10% dell'incidenza degli interessi passivi complessivi (mutui già in ammortamento e mutui da contrarre) sulle entrate correnti afferenti ai primi tre titoli del rendiconto finanziario approvato del penultimo esercizio precedente quello in cui è previsto il nuovo indebitamento (al netto di somme vincolate, contributi in conto interessi, entrate una tantum, ecc.).

La capacità debitoria per l'esercizio 2018 risulta pertanto essere la seguente :

- entrate correnti esercizio 2016 (penultimo esercizio approvato)	7.434.466,30
- limite articolo 204 D.Lgs. 267/2000	10%
- quota entrate vincolabile	743.446,63
- interessi passivi mutui già in ammortamento al 1/1/2018	207.718,92
- interessi passivi mutui previsti da assumere nell'esercizio 2018	00,00
- totale interessi passivi	207.718,92
- residua capacità debitoria per interessi	535.727,71
- corrispondente ad un capitale nominale (al tasso presunto dello 0,50%)	107.144.000,00

Ovviamente tale capacità è teorica in quanto si dovrà tener presente della effettiva incidenza degli eventuali oneri finanziari sulle entrate effettivamente disponibili nei vari bilanci annuali.

RISORSE UMANE

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la quantificazione, disponibilità e organizzazione delle risorse umane oltre a quelle finanziarie descritte nei precedenti paragrafi.

L'articolo 39 della legge 449/1997 stabilisce che le pubbliche amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse umane (dipendenti e collaboratori) per il miglioramento dei servizi, provvedono alla programmazione triennale del fabbisogno del personale.

Tale obbligo di programmazione è stato sancito dall'articolo 91 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. ed è tutt'ora vigente, ed in mancanza di tale strumento non si può procedere al reclutamento di nuovo personale.

Da diversi anni l'Ente non provvede a nuove assunzioni, sia per effetto del blocco delle assunzioni, sia perché ha sopperito al tourn over negli anni passati mediante esternalizzazione o mediante gestione associata di diverse funzioni avvalendosi altresì dell'Unione dei Comuni Lombarda Alta Valle Camonica (servizi sociali, polizia locale, diritto allo studio, mense e trasporti scolastici, sportelli Suap, gestione del territorio, ufficio tecnico, informatizzazione, ecc).

Alla data del 31/12/2017 la dotazione organica dell'ente (approvata con deliberazione della giunta Municipale n. 18 in data 22 febbraio 2012) suddivisa tra i vari servizi / aree risulta essere la seguente :

categoria e profilo professionale	Dotazione organica	Posti coperti	Posti vacanti
SERVIZIO AMMINISTRATIVO :			
B1 Esecutore centralinista, addetto al protocollo, archivio, ricevimento del pubblico	2	1	1
B3 Autista scuolabus (part time 24/36i)	1	1	
B3 Esecutore amministrativo specializzato	2	1	1
C Istruttore addetto al commercio, segreteria, servizi sociali, istruzione, amministrazione generale	1	1	
C Istruttore servizi demografici, leva ed elettorato (p.t. 24/36i)	1		1
D1 Istruttore direttivo con funzioni di vice segretario	1		1
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO ECONOMICO :			
B1 Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi	1	1	
B3 Esecutore amministrativo specializzato per ufficio tributi	1	1	
B3 Ragioniere addetto alla contabilità	1	1	
C Istruttore direttivo ufficio tributi	1	1	
D1 Responsabile del servizio finanziario (*)	1	1	
SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO :			
A Operai generici manutenzione patrimonio, viabilità, ecc.	3	2	1
A Operaio generico addetto all'isola ecologica (part time)	1		1
B1 Operai qualificati (generici, netturbini, stradini)	4	2	2
B3 Esecutore tecnico specializzato, autisti mezzi pesanti,	2	1	1
B3 Esecutori amministrativi specializzati	2	1	1
C Geometra addetto all'ufficio lavori pubblici	1	1	
C Geometra addetto al servizio urbanistica ed edilizia privata (*)	1	1	
C Geometra addetto al patrimonio e servizi tecnologici (*)	2	1	1
D1 Istruttore tecnico ufficio progettazioni	1	1	
D3 Tecnico comunale (part time)	1		1

Totale dotazione organica	31	19	12
---------------------------	----	----	----

(*) Presso l'ente sono state istituite le seguenti posizioni organizzative :

1. AMMINISTRATIVA (attuale titolare: dott. Gregorini Fabio, segretario comunale);
2. ECONOMICO FINANZIARIA (attuale titolare: rag. Maculotti Walter);
3. LAVORI PUBBLICI (associata con il Comune di Temù; attuale titolare geom. Guizzardi Gian Luca dipendente della Comunità Montana di Valle Camonica);
4. TECNOLOGICO E PATRIMONIO associata con il Comune di Temù (attuale titolare geom. Faustinelli Denis);
5. EDILIZIA PRIVATA , IGIENE E AMBIENTE , (attuale titolare geom. Beltracchi Michele);

ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI, SOCIETA' PARTECIPATE E CONTROLLATE

L'Ente detiene una serie di partecipazioni in società che hanno come ragione sociale la gestione di taluni servizi pubblici, o comunque di interesse pubblico, quali il teleriscaldamento, la gestione degli impianti turistici (e demanio sciabile), la promozione turistica, la gestione delle acque, della raccolta rifiuti, della fornitura di energia elettrica, della gestione del patrimonio boschivo, il sostegno e la promozione del turismo, delle attività sociali ed economiche del paese, ecc.

Ai sensi dell'articolo 22, comma 1, del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, l'ente detiene, direttamente o indirettamente, le partecipazioni nelle società ed organismi risultanti dal seguente prospetto :

Partecipazioni dirette	quota	Partecipazioni indirette
1. Fondazione Alta Valle Camonica	25%	1.1. SO.SV.A.V. srl 1.2. S.I.T. spa 1.3. S.I.A.V. spa
2. Società Valle Camonica Servizi spa	0,25%	2.1. Valle Camonica Servizi Vendite spa 2.2. Società Integra spa
3. Società Servizi Idrici Valle Camonica srl	8,404%	
4. Società Sviluppo Pezzo srl	95,45%	
5. Società Carosello spa	0,06%	
6. Consorzio Forestale 2 Parchi	//	Quota associativa annua di e 40.000,00
7. Consorzio Servizi Valle Camonica	0,035%	
8. Consorzio Adamello Ski Ponte di legno Tonale	//	Quota consortile iniziale € 2.000,00
9. Fondazione Mons. G. Caretoni Rsa Onlus	//	Nessuna quota di adesione
10. Consorzio Castagna Valle Camonica	//	Quota associativa annua € 1.500,00

RISORSE DISPONIBILI

Per quanto riguarda le risorse disponibili per l'esercizio 2018, sulla base anche della legge 27 dicembre 2017 n. 205 (legge di bilancio 2018), va preliminarmente osservato il perdurare della limitatezza delle stesse stante la proroga anche al 2018 del blocco degli aumenti tariffari, l'ormai azzeramento dei trasferimenti erariali e l'ulteriore inasprimento della quota a carico dei Comuni dell'alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale.

La quota a carico del Comune di Ponte di legno di tale fondo (tra costituzione e alimentazione) ha avuto negli anni la seguente evoluzione :

- anno 2013 € 1.540.297,80 ;
- anno 2014 € 1.512.883,25 ;

- anno 2015 € 1.906.394,77 ;
- anno 2016 € 1.868.594,45 ;
- anno 2017 € 2.126.011,06 ;
- anno 2018 € 2.067.000,00 ; (dato presunto, fonte Ministero);

Giova inoltre sottolineare che attualmente il gettito IMU derivante dagli immobili insistenti sul territorio comunale viene ripartito nella seguente misura (dati 2017) :

- gettito potenziale IMU (calcolato con le aliquote deliberate dal Comune per le varie categorie di fabbricati e aree)		€ 5.115.000,00
- gettito IMU di competenza dello Stato (su immobili cat. D)	€ 440.000,00	
- quota trattenuta dallo Stato per Fondo Solidarietà Comunale	€ 2.126.000,00	
- altre trattenute dello Stato (ex agenzia segretari).....	€ 1.600,00	
	somma	€ 2.567.600,00
- quota IMU effettivamente incassata dal Comune		€ 2.547.000,00
		pari al 49,80%

Tra l'altro le varie norme applicative del così detto "federalismo fiscale" hanno portato nell'ultimo decennio ad un progressivo ridimensionamento dei trasferimenti dello Stato per il finanziamento dei bilanci comunali, fin quasi al suo azzeramento;

Si osserva infatti che mentre sul finire degli ottanta (prima dell'introduzione dell'ICI e dell'IMU) il bilancio "ordinario" del Comune era finanziato per circa il 60% dai trasferimenti statali; oggi questi rappresentano solamente il 4% (quattro per cento) delle entrate correnti e derivano tra l'altro dal riparto di un fondo costituito ed alimentato da quote di tributi comunali; in estrema sintesi il Comune finanzia lo Stato con € 2.547.000,00 (IMU e FSC) e da questi ne riceve in restituzione sotto forma di trasferimento ordinario una quota di € 287.813,57 (dato del 2017).

Se si considera infine che la spesa corrente del Comune viene finanziata per circa il 65% dal gettito dei due principali tributi erariali (IMU/TASI e TARI), peraltro con aliquote già al massimo, è del tutto evidente la difficoltà perdurante di poter migliorare la quantità e la qualità dei servizi da erogare.

Ciò nonostante l'impegno ad offrire al cittadino, ma anche e soprattutto all'ospite, una sempre migliore offerta dei servizi è obiettivo primario del mandato amministrativo.

L'amministrazione è inoltre impegnata al recupero dell'evasione fiscale che, complice il perdurare della crisi economica che ha colpito il ceto meno abbiente, negli ultimi anni sta intaccando seriamente la liquidità delle casse comunali.

Alla data del 31.12.2017 risultano accertati e non riscossi tributi comunali vari riferiti a periodi d'imposta antecedenti al 2017 per un importo complessivo di € 1.989.626,42 (ICI/IMU € 1.428.642,42 , TASI € 26.981,33 , TARI € 320.078,26, Servizio acquedotto, fognatura e depurazione € 199.312,54 , altri tributi minori € 14.611,87);

Fino al periodo d'imposta 2013/14 il recupero dell'evasione era stato affidato all'Agenzia delle Riscossioni (ex Equitalia spa) mediante iscrizione a ruolo coattivo; dall'anno d'imposta 2014 in avanti l'amministrazione ha optato per la riscossione coattiva diretta mediante ingiunzione di pagamento e successivi atti di pignoramento di beni, metodo questo che ha prodotto risultati più soddisfacenti.

Relativamente alle disponibilità per finanziamento delle spese in conto capitale (opere pubbliche e spese di investimento), queste sono principalmente costituite da :

- proventi dal rilascio delle concessioni edilizie : la recente approvazione del nuovo PGT, che riduce notevolmente la possibilità edificatoria residenziale a favore dell'edificazione ricettiva, comporta una notevole contrazione del gettito come emerso anche nei due ultimi esercizi;
- avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, al netto dei F.P.V. e degli accantonamenti per Fondo Crediti Dubbia Esigibilità; ad oggi ammonta a presunti € 287.000,00 circa (importo presunto in attesa dell'approvazione definitiva del conto consuntivo di riferimento);

- alienazioni patrimoniali (si rinvia ai successivi paragrafi del presente DUP),
- possibilità di ricorso all'indebitamento: pur avendo una consistente residua capacità debitoria ai sensi dell'articolo 204 del D.Lgs 267/2000, l'amministrazione ritiene di non procedere ad ulteriore indebitamento se non strettamente necessario; ciò al fine anche di evitare che il relativo onere di ammortamento incida ulteriormente sulle entrate correnti;

Il quadro generale delle entrate del triennio 2018 / 2020 viene quindi così delineato :

Descrizione	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Tit. 1 Entrate tributarie, contributive e perequative	4.738.500,00	4.738.500,00	4.738.500,00
Tit. 2 Trasferimenti correnti	264.000,00	264.000,00	264.000,00
Tit. 3 Entrate extratributarie	2.005.000,00	1.993.000,00	2.003.000,00
Tit. 4 Entrate in conto capitale	1.224.000,00	2.970.000,00	5.380.000,00
Tit. 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tit. 6 Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Tit. 7 Anticipazioni di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Tit. 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.425.000,00	1.425.000,00	1.425.000,00
Totale titoli	10.657.000,00	12.390.500,00	14.810.500,00
F.P.V. per finanziamento spese correnti	0,00	0,00	0,00
F.P.V. per finanziamento spese c/ capitale	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione	295.000,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	10.952.000,00	12.390.500,00	14.810.500,00

PROGRAMMAZIONE DELLA SPESA

Il principio contabile applicato alla programmazione (spese) prevede innanzitutto l'analisi approfondita degli impegni già assunti in esercizi precedenti ma con imputazione sulla competenza dell'esercizio in esame (così dette re imputazioni finanziate con il F.P.V.);

Nelle more dell'operazione di "riaccertamento ordinario dei residui" al 31/12/2017, prevista dall'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011, e quindi l'impossibilità della esatta quantificazione del Fondo Pluriennale Vincolato, i prospetti seguenti non contengono lo stanziamento del F.P.V. stesso;

Inoltre la norma contabile prevede che nel D.U.P. siano elencate e descritte le "missioni" in base alla nuova classificazione e piano finanziario di cui al D.Lgs. 118/2011;

Di seguito la descrizione delle MISSIONI e dei PROGRAMMI presenti nel bilancio del Comune di Ponte di Legno con indicati gli stanziamenti di competenza (ed eventuali F.P.V.) sia per la spesa corrente che per le spese in conto capitale :

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1 - Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	128.500,00		119.000,00	119.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	128.500,00		119.000,00	119.000,00

programma 2 - Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	419.500,00		407.000,00	407.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	419.500,00		407.000,00	407.000,00

programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	557.500,00		557.500,00	557.500,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	557.500,00		557.500,00	557.500,00

programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	243.700,00		243.700,00	243.700,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	243.700,00		243.700,00	243.700,00

programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di

convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	426.225,00		426.225,00	426.225,00
- spese in c/capitale	0,00		1.500.000,00	0,00
Totale stanziato	426.225,00		1.926.225,00	426.225,00

programma 6 - Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	230.200,00		230.200,00	230.200,00
- spese in c/capitale	0,00		40.000,00	0,00
Totale stanziato	230.200,00		270.200,00	230.200,00

programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	25.000,00		25.000,00	25.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	25.000,00		25.000,00	25.000,00

programma 8 - Statistica e sistemi informativi attività non presente nel bilancio

programma 9 - Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali attività non presente nel bilancio

programma 10 - Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	93.000,00		93.000,00	93.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	93.000,00		93.000,00	93.000,00

programma 11 - Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	2.500,00		2.500,00	2.500,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	2.500,00		2.500,00	2.500,00

Totale Missione 01 –

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	2.166.125,00		3.604.125,00	2.104.125,00

Missione 02 – Giustizia

Programma 1 - uffici giudiziari

Attività non presente nel bilancio dell'ente

Programma 1 - uffici giudiziari

Attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

programma 1 - Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le 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. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i 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 quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	110.0000,00		110.0000,00	110.0000,00
- spese in c/capitale	00,00		00,00	00,00
Totale stanziato	110.0000,00		110.0000,00	110.0000,00

programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	0,00		0,00	0,00
- spese in c/capitale	13.5000,00		00,00	00,00
Totale stanziato	13.5000,00		00,00	00,00

Totale Missione 03

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	13.500,00		0,00	0,00

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**programma 1 - Istruzione prescolastica**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	35.000,00		35.000,00	35.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	35.000,00		35.000,00	35.000,00

programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	76.000,00		76.000,00	76.000,00
- spese in c/capitale	15.000,00		0,00	0,00
Totale stanziato	91.000,00		76.000,00	76.000,00

programma 3 - Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

programma 4 - Istruzione universitaria
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 5 - Istruzione tecnica superiore
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	125.100,00		125.100,00	125.100,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	125.100,00		125.100,00	125.100,00

programma 7 - Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	6.000,00		6.000,00	6.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	6.000,00		6.000,00	6.000,00

Totale Missione 04

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	257.100,00		242.100,00	242.100,00

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte

ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti 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 sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	25.000,00		25.000,00	25.000,00
- spese in c/capitale	5.000,00		0,00	0,00
Totale stanziato	30.000,00		25.000,00	25.000,00

Totale Missione 05

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	30.000,00		25.000,00	25.000,00

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1 - Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	140.000,00		140.000,00	140.000,00
- spese in c/capitale	235.000,00		0,00	400.000,00
Totale stanziato	375.000,00		140.000,00	540.000,00

programma 2 - Giovani

attività non presente nel bilancio dell'ente

Totale Missione 06

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	375.000,00		140.000,00	540.000,00

Missione 07 – Turismo

programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	867.350,00		867.350,00	867.350,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	867.350,00		867.350,00	867.350,00

Totale Missione 07 –

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	867.350,00		867.350,00	867.350,00

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	0,00		0,00	0,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	0,00		0,00	0,00

programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare
attività non presente nel bilancio dell'ente

Totale Missione 08

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	0,00		0,00	0,00

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

programma 1 - Difesa del suolo

attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle

strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	193.500,00		193.500,00	193.500,00
- spese in c/capitale	12.500,00		0,00	230.000,00
Totale stanziato	206.000,00		193.500,00	423.500,00

programma 3 - Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	829.100,00		829.100,00	829.100,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	829.100,00		829.100,00	829.100,00

programma 4 - Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	340.000,00		340.000,00	340.000,00
- spese in c/capitale	200.000,00		360.000,00	150.000,00
Totale stanziato	540.000,00		700.000,00	490.000,00

programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	40.000,00		40.000,00	40.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	40.000,00		40.000,00	40.000,00

programma 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
attività non presente nel bilancio dell'ente

Totale Missione 09

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	1.615.100		1.762.600	1.782.600

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

programma 1 - Trasporto ferroviario
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Trasporto pubblico locale
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 3 - Trasporto per vie d'acqua
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 4 - Altre modalità di trasporto
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	644.100,00		614.100,00	604.100,00
- spese in c/capitale	948.000,00		1.110.000,00	4.600.000,00
Totale stanziato	1.592.100,00		1.724.100,00	5.204.100,00

Totale Missione 10

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	1.567.100,00		1.729.100,00	5.219.100,00

Missione 11 - Soccorso civile

programma 1 - Sistema di protezione civile

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	5.000,00		5.000,00	5.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	5.000,00		5.000,00	5.000,00

programma 2 - Interventi a seguito di calamità naturali
attività non presente nel bilancio dell'ente

Totale Missione 11

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	5.000,00		5.000,00	5.000,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	110.000,00		110.000,00	110.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	110.000,00		110.000,00	110.000,00

programma 2 - Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	20.000,00		20.000,00	20.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	20.000,00		20.000,00	20.000,00

programma 3 - Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva..

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	56.200,00		56.200,00	56.200,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	56.200,00		56.200,00	56.200,00

programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	10.000,00		10.000,00	10.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	10.000,00		10.000,00	10.000,00

programma 5 - Interventi per le famiglie

attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 6 - Interventi per il diritto alla casa

attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 8 - Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	20.000,00		20.000,00	20.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	20.000,00		20.000,00	20.000,00

programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	8.000,00		8.000,00	8.000,00
- spese in c/capitale	50.000,00		0,00	0,00
Totale stanziato	58.000,00		8.000,00	8.000,00

Totale Missione 12

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	58.000,00		8.000,00	8.000,00

Missione 13 - Tutela della salute

programma 1 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Servizio sanitario regionale - finanziamento agg. corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 3 - Servizio sanitario regionale - finanziamento agg. corrente per copertura squilibrio bilancio corrente
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 4 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 5 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 6 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

programma 1 - Industria, PMI e Artigianato
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 3 - Ricerca e innovazione
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Formazione professionale
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 3 - Sostegno all'occupazione
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
attività non presente nel bilancio dell'ente

programma 2 - Caccia e pesca
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1 - Fonti energetiche
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

programma 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 19 - Relazioni internazionali

programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
attività non presente nel bilancio dell'ente

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

programma 1 Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	31.355,00		32.674,00	31.012,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	31.355,00		32.674,00	31.012,00

programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	200.000,00		230.000,00	240.000,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	200.000,00		230.000,00	240.000,00

programma 3 - Altri fondi

attività non presente nel bilancio dell'ente

Totale Missione 20

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	256.355,00		257.674,00	256.012,00

Missione 50 - Debito pubblico

programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	208.800,00		199.000,00	191.220,00
- spese in c/capitale	0,00		0,00	0,00
Totale stanziato	208.800,00		199.000,00	191.220,00

programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- Titolo 3 rimborso prestiti	781.370,00		799.351,00	818.793,00
Totale stanziato	781.370,00		799.351,00	818.793,00

Totale Missione 50

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	990.170,00		998.351,00	1.010.013,00

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

programma 1 - 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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- tit. 5 restituzione anticipazioni di tesoreria	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00
Totale stanziato	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00

Totale Missione 60

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00

Missione 99 - Servizi per conto di terzi

programma 1 - Servizi per conto terzi e partite di giro

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- titolo 7 spese per c/terzi	1.425.000,00		1.425.000,00	1.425.000,00
Totale stanziato	1.425.000,00		1.425.000,00	1.425.000,00

Totale Missione 99

	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
COMPETENZA	1.425.000,00		1.425.000,00	1.425.000,00

TOTALE GENERALE MISSIONI PER SPESE CORRENTI e IN CONTO CAPITALE

stanziamenti	2018	di cui F.P.V.	2019	2020
- spese correnti	6.226.630,00		6.196.149,00	6.186.707,00
- spese c/capitale	1.519.000,00		2.970.000,00	5.380.000,00
- rimborso prestiti	781.370,00		799.351,00	818.793,00
- anticip. Tesoreria	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00
- servizi c/terzi	1.425.000,00		1.425.000,00	1.425.000,00
Totale stanziato	10.952.000,00		12.390.500,00	14.810.500,00

RIEPILOGO DELLA SPESA PER MACROAGGREGATI D.LGS. 118 /2011

	macro aggregato	2018	2019	2020
101	Redditi di lavoro dipendente	896.700,00	884.200,00	884.200,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	60.000,00	60.000,00	60.000,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.825.500,00	1.786.000,00	1.776.000,00
104	Trasferimenti correnti	2.922.755,00	2.922.755,00	2.922.755,00
107	Interessi passivi	209.300,00	199.500,00	191.720,00
110	Altre spese correnti	312.355,00	343.674,00	352.012,00
	Totale titolo 1' - spese correnti	6.226.630,00	6.196.149,00	6.186.707,00
202	Investimenti fissi e lordi	1.135.500,00	2.970.000,00	5.380.000,00
203	Contributi agli investimenti	23.500,00		
204	Altri trasferimenti in conto capitale	35.000,00		
205	Altre spese in conto capitale	325.000,00		
	Totale titolo 2' - spese in conto capitale	1.519.000,00	2.970.000,00	5.380.000,00
403	Rimborso mutui e altri finanz. a medio/lungo termine	781.370,00	799.351,00	818.793,00
	Totale titolo 4' - rimborso di prestiti	781.370,00	799.351,00	818.793,00
501	Chiusura anticipazioni di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale titolo 5' - chiusura anticipazioni di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
701	Uscite per partite di giro	1.075.000,00	575.000,00	575.000,00
702	Uscite per conto terzi	350.000,00	850.000,00	850.000,00
	Totale titolo 7' - spese per c/terzi e partite di giro	1.425.000,00	1.425.000,00	1.425.000,00

	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	10.952.000,00	12.390.500,00	14.810.500,00
--	------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

PROGRAMMAZIONE LAVORI PUBBLICI

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.

Pertanto nell'esercizio 2018 si dà priorità al completamento delle opere già iniziate negli esercizi precedenti ed in fase di ultimazione (iscritte tra i residui) e a riproporre le opere pubbliche (e altre spese in conto capitale o di investimento) previste nell'esercizio precedente che non sono state impegnate;

Tali opere risultano essere le seguenti :

cap.	Descrizione	Residui 2016 e precedenti e opere 2017 da completare	Opere e spese c/capitale 2017 da riproporre nel 2018
7138	Arredamento nuovi uffici comunali	250.000,00	
7100	Recupero edificio ex scuole e sistemazioni esterne	657.416,95	
7136	Riqualificazione C.F.P. (F.P.V.)	1.457.793,00	
7150	Manutenzione straordinaria "Cà dei Poi"	11.398,23	
7250	Riqualificazione e messa in sicurezza edificio scolastico		15.000,00
7400	Manutenzione straordinaria palazzetto	22.809,81	
7405	Attrezzature campo giochi capoluogo e frazioni		35.000,00
7408	Manutenzione straordinaria spogliatoi palestra sc. medie	80.000,00	
7411	Manutenzione e servizi igienici campo calcio Viale Venezia	7.183,04	
7451	Completamento pista ciclabile Valsozzine	6.721,40	
7453	Cofinanziamento percorso Carolingio		10.000,00
7456	Percorso ciclo pedonale S.Apollonia/Ponte dei Buoi		200.000,00
7690	Parcheggio multipiano P.le Europa	240.731,71	
7691	Pavimentazione e arredo P.le Europa e zona autostazione	520.493,29	
7693	Opere consolidamento P.le Europa	2.472,17	
7697	Norme sicurezza parcheggio interrato loc. Cida	20.000,00	
7701	Rifacimento ponte sull'Oglio frazione Poia	180.000,00	18.000,00
7786	Manutenzione straordinaria viabilità	233.666,07	
8959	Marciapiedi e riqualificazione marciapiede Via Roma	22.540,51	
7830	Progetto segnaletica e sicurezza stradale	1.914,00	
7606	Sistema sorveglianza area Camper	7.076,00	
8000	Ampliamento impianto pubblica illuminazione	20.669,84	
8955	Riqualificazione urbana, arredo e percorsi pedonali	320.529,88	

9000	Sistema sicurezza pubblica e videosorveglianza	12.800,00	13.500,00
9154	Rifacimento reti tecnologiche frazione Pezzo	162.219,67	
9156	Rifacimento reti tecnologiche Via San Rocco	35.967,28	
9158	Rifacimento e manutenzione tronchi vari reti tecnologiche	25.277,53	
9436	Riqualificazione ambientale loc. Bunadis	903,45	2.500,00
9445	Realizzazione area "dog park" Viale venezia	34.472,51	
9930	Completamento cimitero Precasaglio / Zoanno	1.599,20	
9940	Ampliamento e sistemazioni esterne cimitero capoluogo	116.741,99	
9950	Sistemazione cimitero frazione Poia		50.000,00
8962	Restauro monumenti ai caduti delle guerre	1.769,00	
7164	Progettazioni e consulenze tecniche	102.500,73	
7355	Finanziamento progetti culturali	1.649,44	
7165	Stesura nuovo PGT	25.974,00	
7850	Trasferimento a Provincia progetto mobilità elettrica		30.000,00
	TOTALI	4.585.290,70	374.000,00

Quindi le nuove opere previste nel triennio 2018-2019-2020 , così come previste nel programma triennale dei lavori pubblici approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 87 del 4 ottobre 2017 sono le seguenti :

descrizione	2018	2019	2020
Spese legali transazioni cause parcheggio P.le Europa	250.000,00		
Interventi per il culto e servizi religiosi	5.000,00		
Rimborso oneri urbanizzazione non dovuti	40.000,00		
Centro polifunzionale di pronto soccorso		1.500.000,00	
Centro sportivo polifunzionale Via Sora			400.000,00
Svincoli stradali accesso demanio sciabile		500.000,00	
Interramento tangenziale			3.750.000,00
Rifacimento ponte Via XI Febbraio	200.000,00		
Strada collegamento Villa / Ponte di legno		310.000,00	
Strada collegamento Via Fiume / loc. Acquaseria		300.000,00	
Manutenzione straordinaria viabilità e arredo	350.000,00		
Ampliamento impianto pubblica illuminazione	100.000,00		
Rifacimento tronchi reti tecnologiche varie	200.000,00		
Reti tecnologiche a tutela della fonte di Santa Apollonia		360.000,00	
Rifacimento reti e pavimentazioni Piazza S. Paolo			150.000,00
Rifacimento reti e pavimentazioni Via Bricchetti			150.000,00
Rifacimento reti e pavimentazioni Via Belvedere			150.000,00
Rifacimento reti e pavimentazioni Via Villini			400.000,00
Rifacimento reti e pavimentazioni Via Via Marconi			150.000,00
Manutenzione strada Corno d'Aola e Valbione			230.000,00
Totale	1.145.000,00	2.970.000,00	5.380.000,00

(al totale anno 2018 di € 1.145.000,00 va aggiunto l'importo di € 374.000,00 di cui al prospetto precedente, per un totale quindi di € 1.519.000,00).

A tali opere vanno aggiunte le seguenti :

- recupero dell'immobile in Precasaglio da adibire a Centro multifunzionale per la frazione stessa; tale intervento non è previsto in bilancio in quanto viene realizzato interamente in "project financing" da parte della Società Elettrica Dalignese, nostra partecipata, nell'importo di € 150.000,00 a scomputo delle royalties spettanti al Comune sul fatturato delle centraline idroelettriche da parte della medesima società;
- compartecipazione alla realizzazione dell'ascensore inclinato all'arrivo della cabinovia del Passo Tonale per un importo di € 700.000,00 pari al contributo della Provincia di Brescia; tale contributo verrà ceduto alla società degli impianti SIT spa (nostra partecipata) che si accollerà l'onere della realizzazione dell'intera opera stimata in presunti € 3.800.000,00 mediante procedura di project financing.

QUADRO RISORSE DISPONIBILI

Le risorse disponibili per il finanziamento delle suddette opere risultano essere le seguenti :

descrizione	2018	2019	2020
Avanzo d'amministrazione disponibile	295.000,00		
Proventi concessioni edilizie (per c/capitale)	484.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Alienazioni patrimoniali	740.000,00	1.210.000,00	630.000,00
Contributo Comuni di confine (ODI)		500.000,00	
Finanziamento di terzi per interrimento tangenziale			3.750.000,00
Contributo Comune di Temù per strada Vila d'Alegno	700.000,00	260.000,00	
TOTALE	1.519.000,00	2.970.000,00	5.380.000,00

PIANO DELLE ALIENAZIONI PATRIMONIALI

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione.

Il vigente piano delle alienazioni, aggiornato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 54 del 22 dicembre 2017 prevede la dismissione del seguente patrimonio (aree e fabbricati) per un ammontare complessivo stimato in € 9.390.013,80 :

n.	immobile	volume / superficie	valore unitario	valore complessivo
1	Area fabbricabile in località Zoanno	mc 3.000,00	€/mc 700,00	2.100.000,00
2	Edificio adibito a deposito - spogliatoio per utenti campo da Golf, loc. Valbione	mq 224,00	€/mq 80,00	17.920,00

3	Struttura prefabbricata adibita a deposito mezzi meccanici a servizio del campo da golf, loc. Valbione	mq 130,00	€/mq 100,00	13.000,00
4	Terreno loc. Acquaseria	mq 3.000,00	€/mc 700,00	2.100.000,00
5	Terreno loc. Val Sozzine	mq 297,00	€/mc 36,40	10.810,80
6	Terreno loc. Valbione	a corpo	a corpo	10.000,00
7	Area verde loc. Case dei Scarzi	mq 105,00	€/mq 36,40	3.822,00
8	Area stradale Via IV Novembre	mq 15,00	€/mq 100,00	1.500,00
9	Area verde Via degli Alpini	mq 107,00	€/mq 100,00	10.700,00
10	Area verde località Modi	mq 3080,00	€/mq 12,50	38.500,00
11	Unità immobiliari residenza Acquaseria	n. 20 apt+box	€ 250.000,00	5.000.000,00
12	Diritto Superficie loc. Bunadis	mq 21.650	€/mq 3,00	64.950,00
13	Lastrico solare Via A. Berni	mq 100,00	€/mq 100,00	10.000,00
TOTALE				9.390.013,80

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) redatto in forma semplificata (per Comuni fino a 5.000 abitanti) ai sensi dell'allegato 4/1, punto 8.4 del D. Lgs. 118/2011 è stato adottato dalla Giunta Municipale con deliberazione n. 6 del 24 gennaio 2018 e dovrà essere presentato al Consiglio Comunale per la sua approvazione definitiva.

Inoltre, la stesura definitiva del documento costituisce allegato obbligatorio al bilancio di previsione e come tale necessita del parere dell'organo di revisione.

=.=.=.=.=.=.=.=.=.=.

Ponte di legno, 24 gennaio 2018

La Giunta Municipale

Visto,
Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Maculotti Walter ,