

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2021-2023**

COMUNE DI MINUCCIANO

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

PREMESSA

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

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

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

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che contiene le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, ha disciplinato con l'allegato 4/1 il "Principio contabile applicato alla programmazione".

Il punto 1 dell'allegato 4/1 definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire;
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Tra gli strumenti di programmazione degli enti locali, individuati dall'allegato 4/1, è inserito il Documento Unico di Programmazione (DUP).

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del	n.	2221
Popolazione residente al 31/12/2019		1919
di cui:		
maschi		936
femmine		983
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		42
In età scuola obbligo (7/16 anni)		122
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		201
In età adulta (30/65 anni)		849
Oltre 65 anni		705
Nati nell'anno		8
Deceduti nell'anno		32
Saldo naturale: +/- ...		- 24
Immigrati nell'anno n. ...		24
Emigrati nell'anno n. ...		62
Saldo migratorio: +/- ...		- 38
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		- 62
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		-

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq			57,00
RISORSE IDRICHE			
	* Fiumi e torrenti		5
	* Laghi		1
STRADE			
	* autostrade	Km.	0,00
	* strade statali	Km.	6,00
	* strade urbane	Km.	25,00
	* strade comunali	Km.	120,00
	* itinerari ciclopeditoni	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI Piano regolatore – PRGC – adottato (delibera D.R. n. 12-12116 del 14.06.2009); Programma di fabbricazione adottato; Piano strutturale intercomunale (delibera C.C. del 13.11.2019, n. 56).			

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 2	posti n.	0
Scuole primarie	n. 2	posti n.	0
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 0.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.00		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 0		
Rete gas	Km. 0.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 0		
Veicoli a disposizione	n. 0		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Manutenzioni cimiteri, illuminazione votiva, pubbliche affissioni

Servizi gestiti in forma associata

Asilo nido

Servizi affidati a organismi partecipati

Raccolta e smaltimento rifiuti

Servizio idrico

Alloggi popolari ERP

Servizi affidati ad altri soggetti

Refezione scolastica

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Organismi - Enti – società partecipate	% Comune di Minucciano
GEA Srl (02381940465)	8,17%
GAIA SpA (01966240465)	0,136%
ERP Lucca Srl (92033160463)	1,07%
Internazionale Marmi e Macchine	0,0056%
SERCHIO VERDE AMBIENTE SPA in liquidazione (81000950469)	0,09%
Migra S.r.l.	51%
RETI AMBIENTE SPA (02031380500)	0,028%

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali, e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato, così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenerle in base al dettato normativo di riferimento. In tale prospettiva, con deliberazione di Consiglio Comunale del 30.09.2017, n. 49, stante quando disposto nella relazione allegata a tale provvedimento, è stato deciso di procedere alla dismissione delle quote detenute in CTT Nord, concretizzatasi con atto sottoscritto nel 2018.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Trasporto pubblico locale: attualmente gestito per tutto il territorio della Provincia di Lucca in forza di atti d'obbligo ex regolamento CE 1370/2007 da CTT Nord S.r.l. tramite controllata VAIBUS S.c.a.r.l. e sino al subentro del gestore unico, individuato dalla regione Toscana nella società Autolinee toscane del gruppo francese Ratp. Come anticipato, il Comune di Minucciano ha dismesso la propria partecipazione in CTT Nord S.r.l.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.791.282,41

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.791.282,41
Fondo cassa al 31/12/2018	€	1.465.990,59
Fondo cassa al 31/12/2017	€	1.512.094,11

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2019		n.	€.
2018		n.	€.
2017		n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	86.365,36	4.149.541,90	2,08
2018	91.008,33	4.186.349,27	2,17
2017	95.970,24	4.051.196,95	2,37

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2019	29.120,00
2018	250.000,00
2017	54.046,00

Nel corso dell'esercizio 2020 non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio ai sensi dell'articolo 194 del D. Lgs. n. 267 del 2000.

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui approvato con deliberazione del 13.06.2018, n. 20, l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad € 793.918,29, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad € 26.463,95.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	1	X	
Cat. D1	2	X	
Cat. C	4	X	
Cat. B3	0		
Cat. B1	2	X	
Cat.A	0		
TOTALE	9		

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	9	496.754,65	14,46
2018	9	499.454,12	14,24
2017	9	462.338,80	13,10
2016	10	503.863,06	14,85
2015	10	498.125,34	16,00

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

PREMESSA

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 29 del 12.06.2019 la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base degli indirizzi generali descritti nel proseguo del presente documento.

La programmazione per il prossimo triennio si sviluppa in uno scenario di crisi determinata dal diffondersi dell'emergenza sanitaria legata alla pandemia da Covid-19, la cui rapida diffusione ha causato effetti tragicamente negativi sull'economia globale, destinati a riflettersi – come è già evidente dai dati emersi nel 2020 – con forza anche a livello locale. A tal proposito basti evidenziare che il Fondo Monetario Internazionale stima una crescita del debito pubblico italiano alle stelle, oltre il 155% del PIL rispetto al 135% del 2019 e, sempre secondo le stime del FMI, il disavanzo salirà all'8,3% (per scendere al 3,5% nel 2021).

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La legge di Bilancio n. 160 del 2019 ha stabilito che a decorrere dall'anno 2020 l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). La nuova imposta municipale propria (IMU), disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi 739 a 783 della legge suddetta, di fatto ha determinato l'accorpamento delle aliquote della vecchia IMU e della TASI, non comportando pertanto alcun aumento dal punto di vista della pressione tributaria, rimasta inalterata rispetto al precedente esercizio.

Per quanto riguarda la TARI, nonostante quanto disposto dall'articolo 107, comma 5, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n. 18, questo Ente, con deliberazione di Consiglio comunale del 16.07.2020, n. 21, ha approvato il piano economico finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani per l'anno 2020 e le nuove tariffe. Si dà inoltre atto che con successiva deliberazione del 30.09.2020, n. 36 il Consiglio Comunale ha preso atto della determinazione n. 53 del Direttore Generale dell'A.T.O. Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, Ambito Territoriale Ottimale "Toscana Costa", Registro Generale Determine n. 085/2020, avente per oggetto "Validazione ex deliberazione ARERA del 31 ottobre 2019 n. 443/2019/R/RIF del PEF 2020 del Comune di Minucciano.

Infine, l'imposta sulla pubblicità, che colpisce la diffusione di messaggi pubblicitari effettuate nelle varie forme acustiche e visive. Soggetto passivo dell'imposta è in via principale il titolare dell'impianto di diffusione del messaggio pubblicitario e in via sussidiaria il soggetto che produce o vende la merce o fornisce i servizi pubblicizzati. I diritti sulle pubbliche affissioni sono dovuti dai fruitori del servizio di pubbliche affissioni. Il servizio di accertamento e riscossione è gestito direttamente dall'Ente.

Va evidenziato che l'intero comparto dei tributi "minori", costituito dall'imposta sulla pubblicità, dalla Tosap e dai prelievi alternativi (Cosap, Cimp), nonché dalla Tari giornaliera, è oggetto di un percorso di riforma che porterà all'introduzione del nuovo canone unico patrimoniale, la cui data di entrata in vigore non è tuttavia ancora certa, stante le ripetute richieste (si veda, ad esempio, la nota del 30.11.2020 inviata da Anutel al MEF e alle Commissioni Finanze di Camera e Senato) di renderlo obbligatorio per tutti solamente dal 2022.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà provvedere attraverso contributi statali, regionali e altri enti e istituzioni (es. fondazioni bancarie), oltre che per mezzo di fondi propri.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente

Accensione Prestiti	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	869.976,29	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	869.976,29	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

E' intenzione del Comune di Minucciano proseguire nella politica di gestione in forma associata delle funzioni fondamentali, sia mediante convenzionamento con altri enti, e l'attribuzione di specifiche competenze all'Unione Comuni Garfagnana, in modo da garantire l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

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.

Il c.d. Decreto Crescita (D.L. n. 34/2019), all'articolo 33, ha introdotto una modifica significativa della disciplina relativa alle facoltà assunzionali dei Comuni, prevedendo il superamento delle attuali regole fondate sul turn-over e l'introduzione di un sistema maggiormente flessibile, basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale. A seguito di intesa in Conferenza Stato-città in data 11 dicembre 2019 e tenuto conto di quanto deliberato dalla Conferenza medesima in data 30 gennaio 2020, è stato adottato il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 17 marzo 2020 recante Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni, disponendo specificatamente l'entrata in vigore del provvedimento a decorrere dal 20 aprile 2020, in luogo della data del 1° gennaio 2020 come previsto inizialmente, al fine di così regolare meglio il passaggio al nuovo regime.

E' importante sottolineare che tali disposizioni permettono, a determinate condizioni, di derogare inoltre all'art. 1 comma 557 – quater, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, che prevede l'obbligo per gli enti di rispettare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013.

Conseguentemente il Comune di Minucciano, con le deliberazioni di Giunta comunale del 30.06.2020 n. 41 ha predisposto il programma del fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022 alla luce delle disposizioni sopra richiamate.

Successivamente, con deliberazione di Giunta comunale del 19.12.2020, n. 41, cui si rinvia, è stata approvata il nuovo programma triennale del fabbisogno di personale 2021/2023, provvedendo

inoltre alla ricognizione delle eventuali eccedenze e alla rideterminazione della dotazione organica dell'ente.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. In base alle suddette indicazioni il piano biennale degli acquisti di beni e servizi è il seguente.

Con deliberazione di Giunta comunale n. 67 del 14.09.2020, cui si rinvia, è stato adottato lo schema del Programma 2021/2022 che verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei Contratti" e il DM 16 gennaio 2018, n. 14, prevedono che i lavori di importo superiore a 100.000 euro, vengano svolti sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale).

Lo schema di Programma Triennale dei lavori pubblici 2021/2023 è stato adottato con deliberazione di Giunta comunale n. 67 del 14.09.2020 e sarà sottoposto all'approvazione definitiva del Consiglio Comunale in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023, previo aggiornamento degli interventi in esso previsti.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

La Legge 30 dicembre 2018, n. 145, ai commi da 819 a 827 (legge di bilancio per l'anno 2019) ha permesso di superare il concetto di "Pareggio di bilancio" come vincolo di finanza pubblica in osservanza a quanto stabilito dalle Sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018.

Pertanto dal 2019 i Comuni, ai fini del raggiungimento dell'obiettivo di "Pareggio di bilancio", possono utilizzare totalmente:

- il "Fondo pluriennale vincolato" di entrata (compresa la quota derivante da indebitamento);
- l'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile;
- l'assunzione di nuovo indebitamento nei soli limiti stabiliti all'art. 204 del Tuel.

Ne consegue che il "Pareggio di bilancio" coincide ora con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile e dal Tuel, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo; gli Enti Locali saranno in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo, come risultante dal Prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione.

Si dà atto che la politica attuata dall'amministrazione comunale è attualmente rispettosa delle disposizioni suddette e dei relativi equilibri di bilancio.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	117.934,64	160.914,89	117.934,64	117.934,64
02 Segreteria generale	132.190,85	147.592,68	144.302,26	144.302,26
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	119.916,85	129.690,01	111.937,23	111.937,23
04 Gestione delle entrate tributarie	54.675,00	80.008,61	54.675,00	54.675,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	15.000,00	34.654,20	15.000,00	15.000,00
06 Ufficio tecnico	155.416,61	174.792,63	131.872,24	131.872,24
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	39.521,90	43.662,35	67.546,90	67.546,90
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	468.528,40	702.560,28	645.662,40	395.948,40
Totale	1.103.184,25	1.473.875,65	1.288.930,67	1.039.216,67

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	44.674,60	49.453,84	44.674,60	44.674,60
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	44.674,60	49.453,84	44.674,60	44.674,60

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Istruzione prescolastica	71.408,10	64.318,72	42.954,05	42.954,05
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	307.498,54	278.919,53	145.839,27	145.839,27
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	112.391,00	134.744,75	110.191,00	110.191,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	491.297,64	477.983,00	298.984,32	298.984,32

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali¹
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	277.500,00	277.500,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	96.893,00	103.708,36	17.000,00	17.000,00
Totale	374.393,00	381.208,36	17.000,00	17.000,00

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sport e tempo libero	517.400,00	517.927,53	28.000,00	28.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	517.400,00	517.927,53	28.000,00	28.000,00

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	519.751,59	521.234,67	317.251,59	397.251,59

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Urbanistica e assetto del territorio	2.991.420,00	2.991.993,64	1.009.200,00	58.800,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.991.420,00	2.991.993,64	1.009.200,00	58.800,00

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

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Difesa del suolo	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	180.752,64	180.752,64	639.776,35	218.529,92
03 Rifiuti	859.862,80	431.439,80	431.439,80	431.439,80
04 Servizio Idrico integrato	151.334,00	353.741,10	151.334,00	151.334,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.202.949,44	976.933,54	1.222.550,15	801.303,72

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	2.439.015,33	2.618.200,51	448.225,07	381.960,75
Totale	2.439.015,33	2.618.200,51	448.225,07	381.960,75

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sistema di protezione civile	4.924,65	4.924,65	4.924,65	4.924,65
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.924,65	4.924,65	4.924,65	4.924,65

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2.899,77	2.899,77	2.899,77	2.899,77
05 Interventi per le famiglie	0,00	15.704,22	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	148.275,83	164.460,48	148.275,83	143.275,83
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	135.000,00	140.141,18	15.000,00	15.000,00
Totale	301.175,60	338.205,65	181.175,60	176.175,60

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	11.000,00	11.690,00	11.000,00	11.000,00
Totale	11.000,00	11.690,00	11.000,00	11.000,00

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Industria, PMI e Artigianato	16.000,00	20.127,61	16.000,00	16.000,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	4.390,51	4.390,51	4.390,51	4.390,51
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.165.050,00	1.169.368,81	1.255.050,00	1.215.050,00
Totale	1.185.440,51	1.193.886,93	1.275.440,51	1.235.440,51

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	44.958,15	500.000,00	65.187,46	64.447,97
02 Fondo svalutazione crediti	112.803,33	0,00	112.803,33	112.803,33
03 Altri fondi	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00
Totale	158.961,48	500.000,00	179.190,79	178.451,30

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	66.288,05	66.288,05	64.529,23	62.748,23
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	179.235,58	179.235,58	184.246,05	193.456,49
Totale	245.523,63	245.523,63	248.775,28	256.204,72

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.855.684,31	1.855.684,31	1.855.684,31	1.855.684,31

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.000.000,00	1.255.630,52	1.000.000,00	1.000.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.000.000,00	1.255.630,52	1.000.000,00	1.000.000,00

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Si rinvia alla deliberazione di Consiglio Comunale da adottarsi nella seduta di approvazione del DUP e del Bilancio di previsione 2021/2023.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

L'Art. 233-bis, comma 3, modificato dall'art. 1, comma 831, legge n. 145 del 2018, del Decreto Legislativo n. 267 del 2000, ha disposto per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti la possibilità di non predisporre il bilancio consolidato; facoltà di cui questo Ente si avvale, e che comporta anche il venir meno dell'obbligo di definire il Gruppo di amministrazione pubblica.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Le amministrazioni pubbliche a seguito di quanto disposto dall'articolo 57 del Decreto legge n. 124 del 2019, convertito con modificazioni dalla legge n. 157 del 2019, non sono più tenute ad adottare i piani di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili a uso abitativo o di servizio di cui all'articolo 2, comma 594, della legge 244/2007.