

DUP

Documento
Unico di
Programmazione
2022-2024

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

Comune di Duino Aurisina (TS)

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

LA LEGGE DI BILANCIO

Data la situazione emergenziale, l'azione di politica economica ha concentrato le risorse sulle sfide di breve termine. Gli scostamenti di bilancio approvati nel corso dell'anno hanno permesso al Governo di introdurre provvedimenti di sostegno alle imprese e ai lavoratori maggiormente colpiti dalla crisi economica, di contrasto alla povertà, di supporto al sistema produttivo per mantenerne la competitività e non disperdere capitale umano e fisico.

La Legge di Bilancio prosegue nell'azione di sostegno all'economia ed alla società continuando a finanziare con risorse significative la Sanità e, più in generale, la risposta all'emergenza sanitaria.

La Legge di Bilancio prevede maggiori risorse per investimenti pubblici, per incentivi agli investimenti privati in macchinari, impianti e beni immateriali e per sostenere investimenti privati nel settore immobiliare.

Al capitolo degli investimenti si aggiungono poi spese per potenziare la ricerca in Italia, una riduzione dell'imposizione fiscale su lavoratori e imprese ed una riforma degli ammortizzatori sociali. Questi interventi, come quelli sugli investimenti, si caratterizzano per una prospettiva ampia e prolungata nel tempo.

La manovra definisce anche un sentiero di graduale rientro dalle misure emergenziali, perseguendo l'obiettivo di dare alle famiglie e alle imprese un quadro di riferimento certo e stabile entro cui pianificare le proprie decisioni di lavoro, produzione, consumo e risparmio.

IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR

Il Recovery Plan italiano, Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR - utilizza le risorse messe a disposizione dell'Unione europea con il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU).

L'Italia è destinataria della maggior parte dei finanziamenti, 191,5 miliardi con il RRF, di cui 68,9 sono a fondo perduto.

L'Unione europea ha richiesto all'Italia la presentazione di un piano di riforme e di investimenti, inoltre il documento programmatico presentato dal Governo prevede interventi riformatori nella pubblica amministrazione, nella giustizia, nella concorrenza e nelle semplificazioni, a cui si aggiunge la riforma fiscale.

La riforma della pubblica amministrazione è l'asse portante del PNRR: senza una PA funzionante il piano è destinato al fallimento, perciò 9,75 miliardi sono destinati a investimenti e riforme interamente riservati alla PA.

Le riforme considerate abilitanti per l'attuazione del PNRR riguardano la semplificazione normativa e burocratica e la promozione della concorrenza: si tratta di interventi che consentono e facilitano l'attuazione degli investimenti pubblici e privati.

Il PNRR si articola in 6 missioni - digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura, rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e coesione; salute - e prevede progetti di riforma nel campo della pubblica amministrazione, della giustizia, della semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.

Il PNRR si svolge lungo un orizzonte temporale che dal 2021 arriva al 2026 e gli investimenti previsti avranno impatti significativi nelle principali variabili macroeconomiche.

Il Governo stima che il Pil subirà un incremento del 3,6% che equivarrebbe ad un aumento di 70 miliardi di Pil in più rispetto allo scenario senza le riforme e gli investimenti del PNRR. Molto dipenderà dalla capacità di attuare gli investimenti previsti nel piano.

Per alcuni progetti, quali le infrastrutture locali, i servizi a rete - rifiuti e idrico - ed il welfare, le risorse saranno gestite direttamente dagli enti locali per un valore di circa 30 miliardi di euro.

1.1 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

In questo paragrafo l'attenzione è rivolta sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.1.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

Territorio e Strutture		
SUPERFICIE Kmq. 45		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2	
STRADE		
* Statali km. 10,00	* Provinciali km. 56,00	* Comunali km. 45,00
* Vicinali km. 11,00	* Autostrade km. 12,00	

1.1.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

Analisi demografica	
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 8.586
Popolazione residente al 31 dicembre 2020	
Totale Popolazione	n° 8.346
di cui:	
maschi	n° 4.013
femmine	n° 4.333
nuclei familiari	n° 4.020
comunità/convivenze	n° 4
Popolazione al 1.1.2020	
Totale Popolazione	n° 8.427
Nati nell'anno	n° 33
Deceduti nell'anno	n° 133
saldo naturale	n° -100
Immigrati nell'anno	n° 236
Emigrati nell'anno	n° 217
saldo migratorio	n° 19

Popolazione al 31.12.2020		
Totale Popolazione	n° 8.346	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 311	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 518	
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	n° 1.087	
In età adulta (30/65 anni)	n° 3.982	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 2.448	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	5,49%
	2017	5,90%
	2018	3,65%
	2019	4,25%
	2020	3,92%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	15,76%
	2017	15,68%
	2018	13,78%
	2019	15,82%
	2020	15,78%

Popolazione al 31/12/2020	
In età prescolare (0/6 anni)	311
In età scuola obbligo (7/14 anni)	518
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	1.087
In età adulta (30/65 anni)	3.982
In età senile (oltre 65 anni)	2.448

1.1.3 Occupazione ed economia insediata

L'economia insediata nel territorio comunale si concretizza nella presenza di un considerevole numero di imprese commerciali, che evidenziano la netta prevalenza del commercio al minuto su quello all'ingrosso.

Si riscontra inoltre una netta prevalenza numerica dell'imprenditoria riferita all'artigianato, agricoltura, pesca e nautica da diporto rispetto a quella industriale, anche se va rilevato che l'impresa di maggiori dimensioni presente sul territorio del Comune opera nel settore industriale (Cartiere Burgo S.p.A.).

Senz'altro degna di rilievo risulta inoltre essere l'attività estrattiva e di lavorazione del marmo.

Altre attività sono rivolte principalmente al settore turistico e agriturismo. Nell'ambito del turismo stagionale una peculiarità caratteristica è rappresentata dalle sagre estive o manifestazioni di carattere ludico finalizzate principalmente alla valorizzazione del territorio e dei prodotti tipici locali che riscontrano sempre notevole interesse.

Sul territorio comunale è inoltre presente un mercato per il commercio su aree pubbliche, che si svolge per due giornate al mese.

L'Amministrazione ha dato avvio al Servizio sperimentale "Info -Lav" in collaborazione con il Centro per l'impiego. L'attivazione di questo sportello ha permesso di ampliare la rete dei contatti delle aziende del

territorio e ha favorito l'incrocio domanda/offerta tramite i Servizi abilitati pubblici (Centri per l'impiego) e privati (agenzie di lavoro interinali) rispondendo alle esigenze espresse dal territorio anche per assunzioni di carattere temporaneo.

L'istituzione della Conferenza permanente per il turismo, il lavoro e lo sviluppo economico - ha permesso al Comune di confrontarsi con le realtà economiche e turistiche del territorio. Questo organismo opera in modo integrato con il Tavolo verde, dedicato all'agricoltura e all'ambiente, e il Tavolo del mare, che si occupa della pesca, delle problematiche del mare e del mondo della vela.

La Conferenza cura lo sviluppo delle strategie sul turismo e il coordinamento delle azioni legate allo sviluppo ed al sostegno al mondo del turismo con il mondo imprenditoriale nonché di confronto con la Regione FVG e le altre Istituzioni pubbliche locali e regionali.

In seguito alla grave crisi economica legata alla pandemia da Covid-19 l'Amministrazione ha ritenuto necessario e doveroso sostenere le attività produttive del territorio comunale che hanno dovuto sospendere o ridurre sensibilmente la propria attività per effetto delle restrizioni per il contenimento del contagio con conseguente diminuzione di fatturato o dei corrispettivi.

Con la deliberazione giunta n. 100 di data 25.08.2021 è stato approvato, anche per l'anno 2021, un contributo denominato "Misure economiche a sostegno dei settori produttivi del territorio danneggiati da Covid-19" finalizzato a soddisfare i bisogni più urgenti ed essenziali quali ad esempio spese di locazione, affitto, bollette e altri costi vivi che le imprese hanno dovuto sostenere.

Stato occupazionale		
	dati al 31/12/2020	dati al 31/12/2021
- disoccupati		
maschi	n. 169	n. 154
femmine	n. 159	n. 160
totale	n. 328	n. 314
- inoccupati		
maschi	n. 15	n. 14
femmine	n. 16	n. 15
totale	n. 31	n. 29

1.2 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
E1 - Autonomia finanziaria	0,64	0,59	0,73	0,70	0,72	0,72
E2 - Autonomia impositiva	0,37	0,35	0,48	0,42	0,43	0,43
E3 - Prelievo tributario pro capite	685,16	676,09	816,80	702,04	702,04	702,04
E4 - Indice di autonomia tariffaria propria	0,27	0,24	0,25	0,28	0,29	0,29

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
S1 - Rigidità delle Spese correnti	0,27	0,25	0,25	0,24	0,24	0,25
S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	0,27	0,25	0,25	0,23	0,24	0,24
S4 - Spesa media del personale	39.833,40	39.602,81	39.740,72	41.826,03	42.260,83	42.260,83
S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,40	0,49	0,31	0,30	0,28	0,28
S6 - Spese correnti pro capite	1.693,07	1.651,28	1.500,44	1.664,39	1.614,55	1.609,37
S7 - Spese in conto capitale pro capite	468,71	57,60	122,72	867,16	36,43	36,43

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "*stato di salute*" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente.

Allegato n. 21 del Bilancio di previsione 2022-2024.

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Così come prescritto dal punto 8.1 del Principio contabile n. 1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero
Struttura residenziale per anziani - Casa di Riposo Fratelli Stuparich	1
CEO Centro Educativo Occupazionale di Malchina	1
Biblioteche di Aurisina e del Villaggio del Pescatore	2
Casa della Pietra Igo Gruden di Aurisina	1
Casa Albin Skerk di San Pelagio	1
Casa Rurale di Duino	1
Campi sportivi di Visogliano e Aurisina	2
Palestra di Aurisina	1
Palestre scolastiche di Duino e B.go S.Mauro	2

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Spazio Gioco Pollicino	1	20
Asili nido	1	36
Scuole dell'infanzia	8	225
Scuole primarie	5	496
Scuole secondarie di primo grado	2	270

Reti	Tipo	Km
Fognaria	in KM - bianca	7,00
Fognaria	in KM - nera	30,66
Fognaria	in KM - mista	2,50
Acquedotto	in KM	78,00
Gas	in KM	58,00

Aree	Numero	Kmq
Aree verdi, parchi, giardini	varie	1,00
Cimiteri	5	-

Attrezzature	Numero
Punti luce illuminazione pubblica	2.120
Personal computer	103
Motoveicoli	2
Scuolabus	3
Autocarro	7
Autoveicolo ad uso esclusivo di polizia	2
Autoveicoli	16

A riguardo si evidenzia che mediante procedura di partenariato pubblico privato verranno aumentati i punti luce dell'illuminazione pubblica.

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento
Alberghi case di riposo e di ricovero	Affidamento a terzi	KCS Caregiver Cooperativa Sociale a r.l.	31/06/2022
Amministrazione generale e elettorale	Diretta		
Anagrafe e stato civile	Diretta		
Asili nido	Affidamento a terzi	La Quercia Cooperativa Sociale Società cooperativa a r.l.	31/07/2022
Fognatura e depurazione	Affidamento a terzi		
Impianti sportivi	Diretta		
Mense non scolastiche	Diretta		
Mense scolastiche	Diretta e affidamento a terzi	Idealservice soc. coop.	31/07/2022
Mercati e fiere attrezzate	Diretta		
Nettezza urbana	Società del gruppo pubblico locale	Isontina Ambiente S.r.l.	31/12/2028
Parcheggi custoditi e parchimetri	Affidamento a terzi	Servizi & Parcheggi s.r.l.	30.09.2021
Polizia locale	Diretta		
Protezione civile	Diretta		
Servizi necroscopici e cimiteriali	Diretta		
Servizi turistici diversi	Affidamento a terzi	PPN Srl	30.09.2021
Servizio statistico	Diretta		
Ufficio tecnico	Diretta		
Uso di locali non istituzionali	Diretta		

A riguardo si evidenzia che la Casa di Riposo "F.lli Stuparich" e l'area di Castelreggio sono interessati da procedure di partenariato pubblico privato in fase di avvio.

2.3 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

2.3.1 Società ed enti controllati/partecipati

Con apposita deliberazione di Giunta comunale n. 107 di data 16.09.2021 si è provveduto ad effettuare la ricognizione degli enti che compongono il gruppo amministrazione pubblica locale.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Acquedotto del Carso S.p.A.	Società partecipata	45,10%	800.000,00
Gruppo di Azione Locale del Carso S.C. a R.L.	Società partecipata	4,17%	15.000,00
Isontina Ambiente S.r.l.	Società partecipata	0,30%	11.469.730,24
Agenzia per la mobilità territoriale S.p.A. in liquidazione	Società partecipata	3,00%	1.000.000,00
AMT Trasporti S.r.l. in liquidazione	Società partecipata	3,00%	119.000,00

Organismi partecipati	Utile da rendiconto 2018	Utile da rendiconto 2019	Utile da rendiconto 2020
Acquedotto del Carso S.p.A.	58.673,00	69.617,00	8.470,00
Gruppo di Azione Locale del Carso S.C. a R.L.	5.847,00	3.851,00	2.880,00
Isontina Ambiente S.r.l.	117.885,00	366.135,00	-1.396.226,00
Agenzia per la mobilità territoriale S.p.A. in liquidazione	329.259,00	-154.233,00	-733.099,00
AMT Trasporti S.r.l. in liquidazione	3.868.724,00	3.097.765,00	551.499,00

Denominazione	Acquedotto del Carso S.p.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Comune di Sgonico 31,20% Comune di Monrupino 23,70%
Servizi gestiti	Servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	sito internet: http://www.ackv.it

Denominazione	Gruppo di Azione Locale del Carso S.C. a R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	diversi (capitale pubblico e privato)
Servizi gestiti	attività ed iniziative atte a promuovere lo sviluppo, il miglioramento e la valorizzazione delle risorse locali al fine di stimolare uno sviluppo durevole ed equilibrato dell'area omogenea del Carso
Altre considerazioni e vincoli	sito internet: http://www.galcarso.eu

Denominazione	Isontina Ambiente Srl
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	25 comuni della provincia di Gorizia: (Capriva, Cormons, Doberdò del Lago, Dolegna del Collio, Farra d'Isonzo, Fogliano-Redipuglia, Gorizia, Gradisca d'Isonzo, Grado, Mariano del Friuli, Medea, Moraro, Monfalcone, Mossa, Romans d'Isonzo, Ronchi dei Legionari, Sagrado, San Lorenzo Isontino, San Canzian d'Isonzo, San Floriano del Collio, San Pier d'Isonzo, Savogna d'Isonzo, Staranzano, Turriaco e Villesse) e 2 comuni della provincia di Trieste (Sgonico e Monrupino).
Servizi gestiti	Contratti del servizio ambientale ossia raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed assimilati, di cleaning urbano e di gestione degli impianti di smaltimento e trattamento
Altre considerazioni e vincoli	sito internet: http://www.isontinambiente.it

Denominazione	Agenzia per la mobilità territoriale Spa in liquidazione
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Comune di Trieste 87,4% Comune di Sgonico 0,735% Comune di Muggia 6,405% Comune di S. Dorligo della Valle 2,16% Comune di Monrupino 0,295%
Servizi gestiti	mobilità
Altre considerazioni e vincoli	in liquidazione dal 1 gennaio 2013 sito internet: http://new.amt.trieste.it

Denominazione	AMT Trasporti Srl in liquidazione
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Comune di Trieste 87,4% Comune di Sgonico 0,735% Comune di Muggia 6,405% Comune di S. Dorligo della Valle 2,16% Comune di Monrupino 0,295%
Servizi gestiti	trasporti e mobilità
Altre considerazioni e vincoli	in liquidazione dal 1 gennaio 2013 sito internet: http://new.amt-trasporti.it

2.4 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Descrizione	2019	2020	2021 Presunto
Risultato di Amministrazione	13.110.829,70	15.573.950,14	15.255.267,90
di cui Fondo cassa 31/12	7.391.296,63	9.980.274,96	9.884.072,47
Utilizzo anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

2.4.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

In questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2019/2026.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Avanzo applicato	4.216.158,49	0,00	3.146.610,89	64.242,77	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	277.350,70	2.645.893,78	2.451.324,64	2.833.032,71	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.773.805,36	5.642.633,57	6.876.626,52	5.910.500,00	5.910.500,00	5.910.500,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	5.658.709,48	6.697.247,05	3.936.170,75	4.205.325,00	3.835.660,00	3.793.159,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	4.320.038,79	3.860.262,65	3.625.454,94	3.929.300,00	3.921.700,00	3.921.700,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	2.795.485,27	440.231,58	332.107,42	4.398.648,78	260.742,85	260.742,85
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	1.726.274,76	1.652.029,37	1.815.374,96	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00
TOTALE	24.767.822,85	20.938.298,00	22.183.670,12	23.476.449,26	16.064.002,85	16.021.501,85

2.4.1.1 Le entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio e i dati previsionali dei principali tributi.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Programmazione Annuale
	2019	2020	2021	2022
IMU	3.127.728,97	2.980.873,73	3.845.376,39	3.180.000,00
Addizionale comunale IRPEF	934.000,00	944.000,00	944.000,00	944.000,00
Imposta di soggiorno	71.136,63	893,00	0,00	100.000,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.484.742,14	1.476.494,63	2.054.528,99	1.668.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	33.701,23	12.165,97	14.625,83	13.500,00
Tassa sui servizi comunali (TASI)	122.496,39	228.206,24	17.037,96	5.000,00

Descrizione Entrate Tributarie	Programmazione pluriennale		
	2022	2023	2024
IMU	3.180.000,00	3.180.000,00	3.180.000,00
Addizionale comunale IRPEF	944.000,00	944.000,00	944.000,00
Imposta di soggiorno	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.668.000,00	1.668.000,00	1.668.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	13.500,00	13.500,00	13.500,00
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00
Tassa sui servizi comunali (TASI)	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti dati di maggiore interesse:

Denominazione	Imposta municipale propria
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Ai fini della valutazione dei cespiti imponibili si è fatto riferimento alla banca dati già in uso, ai dati catastali e alle dichiarazioni dei contribuenti
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Per l'esercizio 2022 rimangono in vigore le aliquote e le disposizioni approvate con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 di data 29.09.2020
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	Le attività di gestione sono svolte dal Servizio Tributi. Il nuovo regolamento IMU è stato approvato con la deliberazione del Consiglio comunale n. 36 di data 29.09.2020

Denominazione	Addizionale comunale IRPEF
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'entrata prevista è stata inizialmente calcolata attraverso il simulatore del Portale Federalismo Fiscale. L'importo viene confermato anche per il Bilancio 2022-2024.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Deliberazione del Consiglio comunale n. 12 di data 27.03.2019 aliquota: 0,75% - esenzione: reddito imponibile inferiore o pari a euro 15.000,00
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	Imposta di soggiorno
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Deliberazione dell'UTI Giuliana n. 18 di data 09/05/2019 Deliberazione della Giunta comunale n. 53 di data 22/05/2019 (tariffe)
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	Nel corso degli esercizi 2020 e 2021 l'imposta è stata sospesa.

Denominazione	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Al fine della valutazione della base imponibile si fa riferimento alla banca dati già in uso, ai dati catastali e alle dichiarazioni dei contribuenti.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Le tariffe devono essere rideterminate ogni anno in modo da assicurare la copertura integrale dei costi previsti nel PEF dello stesso anno.
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'imposta si applica alle comunicazioni pubblicitarie effettuate sul territorio comunale.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Deliberazione di Giunta comunale n. 38 di data 31.03.2021.
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	Da gennaio 2021 tale imposta viene compresa nel Canone Unico Patrimoniale istituito con deliberazione del Consiglio comunale n. 7 di data 27.01.2021

Denominazione	Tassa sui servizi comunali (TASI)
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Il gettito è dato dall'attività di recupero coattivo.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Riferimento alla banca dati già in uso, ai dati catastali e alle dichiarazioni dei contribuenti.
Funzionari responsabili	La Responsabile dell'Area Servizi Finanziari e Tributi è stata nominata Funzionario Responsabile dei Tributi comunali
Altre considerazioni e vincoli	

2.4.1.2 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Dall'esercizio 2016 per il finanziamento degli investimenti l'Ente non ha fatto e non prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito.

2.4.1.3 Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento delle spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	7.231,23	6.113,23	13.930,44	7.000,00	-49,75%
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.589.178,50	296.527,75	168.553,14	4.130.158,78	2.350,36%
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	29.296,00	22.833,13	35.140,00	181.490,00	416,48%
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	169.779,54	114.757,47	114.483,84	80.000,00	-30,12%
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	2.795.485,27	440.231,58	332.107,42	4.398.648,78	1.224,47%

Tipologia	Programmazione pluriennale		
	2022	2023	2024
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4.130.158,78	137.480,00	137.480,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	181.490,00	36.262,85	36.262,85
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	4.398.648,78	260.742,85	260.742,85

2.4.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2019/2021 (dati definitivi) e 2022/2026 (dati previsionali).

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale Titolo 1 - Spese correnti	14.267.510,65	13.781.556,12	12.632.216,14	14.012.493,52	13.592.878,00	13.549.284,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.948.804,38	480.748,13	1.033.169,72	7.300.623,74	306.742,85	306.742,85
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	187.416,09	109.519,30	26.915,61	27.932,00	28.982,00	30.075,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.726.274,76	1.652.029,37	1.815.374,96	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00
TOTALE TITOLI	20.131.005,88	16.023.852,92	15.507.676,43	23.476.449,26	16.064.002,85	16.021.501,85

2.4.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.912.553,57	3.724.197,16	3.857.262,01	4.662.038,92	3.778.402,25	3.778.402,25
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	3.694.071,31	374.157,29	314.554,72	348.660,00	357.070,00	357.070,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.730.580,52	1.305.171,05	1.288.069,99	1.407.491,00	1.348.175,00	1.348.175,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	395.685,51	264.030,41	299.531,80	3.266.278,86	222.030,00	201.930,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	200.965,73	230.788,68	221.627,85	666.965,37	235.500,00	240.500,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	45.900,03	41.509,00	45.093,23	75.300,00	75.300,00	75.300,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	235.330,64	178.863,58	166.801,32	1.003.239,92	168.850,00	168.850,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.732.057,06	2.000.137,29	1.945.821,75	1.830.775,00	1.845.060,00	1.889.060,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	480.474,15	645.761,11	1.201.930,31	2.436.878,06	593.030,00	593.030,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	20.706,84	15.799,70	58.945,62	67.434,77	15.100,00	15.100,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.600.115,70	5.265.138,64	4.100.932,57	3.999.562,72	3.735.355,00	3.664.355,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	65.723,61	138.145,87	122.878,42	134.430,00	135.220,00	135.220,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	44.676,26	33.321,12	6.064,54	42.074,60	16.500,00	16.500,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	66,67	60,37	0,00	700,00	800,00	800,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	1.336.117,04	1.339.098,60	1.338.699,60
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	245.823,52	154.742,28	62.787,34	62.803,00	62.812,00	62.810,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.726.274,76	1.652.029,37	1.815.374,96	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00
TOTALE MISSIONI	20.131.005,88	16.023.852,92	15.507.676,43	23.476.449,26	16.064.002,85	16.021.501,85

2.4.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.792.530,18	3.635.450,58	3.795.841,45	3.745.432,04	3.751.479,56	3.751.479,56
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	283.726,33	327.607,67	295.706,94	348.660,00	357.070,00	357.070,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.638.833,37	1.305.171,05	1.279.433,37	1.272.491,00	1.348.175,00	1.348.175,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	355.544,77	252.403,20	295.191,80	527.410,00	222.030,00	201.930,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	197.274,40	230.788,68	221.627,85	228.510,00	235.500,00	240.500,00
MISSIONE 07 - Turismo	45.900,03	41.509,00	45.093,23	75.300,00	75.300,00	75.300,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	190.339,69	178.863,58	166.801,32	169.430,00	168.850,00	168.850,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.732.057,06	1.976.042,29	1.945.821,75	1.828.775,00	1.843.060,00	1.887.060,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	353.080,66	391.656,36	371.706,38	341.550,00	341.550,00	341.550,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	14.941,84	15.799,70	14.745,39	17.400,00	15.100,00	15.100,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.494.408,35	5.209.513,67	4.035.431,97	3.910.383,00	3.710.355,00	3.639.355,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	65.723,61	138.145,87	122.878,42	134.430,00	135.220,00	135.220,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	44.676,26	33.321,12	6.064,54	42.074,60	16.500,00	16.500,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	66,67	60,37	0,00	700,00	800,00	800,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	1.334.776,88	1.337.758,44	1.337.359,44
MISSIONE 50 - Debito pubblico	58.407,43	45.222,98	35.871,73	34.871,00	33.830,00	32.735,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	14.267.510,65	13.781.556,12	12.632.216,14	14.012.493,52	13.592.878,00	13.549.284,00

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.4.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	120.023,39	88.746,58	61.420,56	916.606,88	26.922,69	26.922,69
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	3.410.344,98	46.549,62	18.847,78	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	91.747,15	0,00	8.636,62	135.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	40.140,74	11.627,21	4.340,00	2.738.868,86	0,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.691,33	0,00	0,00	438.455,37	0,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	44.990,95	0,00	0,00	833.809,92	0,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	24.095,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	127.393,49	254.104,75	830.223,93	2.095.328,06	251.480,00	251.480,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	5.765,00	0,00	44.200,23	50.034,77	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	104.707,35	55.624,97	65.500,60	89.179,72	25.000,00	25.000,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	1.340,16	1.340,16	1.340,16
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.948.804,38	480.748,13	1.033.169,72	7.300.623,74	306.742,85	306.742,85

2.4.2.3.1 Le opere pubbliche in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Realizzato Stato di avanzamento
Centro diurno per persone disabili	Esecuzione
Sede protezione civile	Esecuzione
Caserma Borgo S. Mauro lotto 1	Progettazione
Caserma Borgo S. Mauro lotto 2	Progettazione
Lega Nazionale	Progettazione
Campo sportivo di Aurisina.	Gara/Contratto
Complesso sportivo di Visogliano.	Progettazione
Riqualificazione piazza Villaggio del Pescatore II lotto	Esecuzione
Riqualificazione piazza di Aurisina	Progettazione
Raccolta acque Pascoli	Esecuzione
Lavori di asfaltatura strade in località Aurisina, Visogliano e Prepotto	Progettazione
Lavori di adeguamento stradale per attraversamenti e abbattimento barriere architettoniche dei marciapiedi in località Aurisina Cave. LOTTO 1	Progettazione
Lavori di adeguamento stradale per attraversamenti e abbattimento barriere architettoniche dei marciapiedi in località Aurisina Cave . LOTTO 2	Progettazione
Sistema di raccolta e smaltimento acque meteoriche lungo la SP 1 tra l'abitato di Aurisina e quello di Sistiana	Progettazione
Completamento della riqualificazione di Sistiana centro (marciapiedi)	Progettazione
Nuovo Polo scolastico Aurisina	Progettazione
Miglioramento sismico della scuola media di Aurisina	Progettazione
Straordinaria manutenzione della casa di Riposo di Sistiana - LOTTO 2	Esecuzione
Realizzazione di una rampa per l'accesso al piano interrato della sede municipale di Aurisina cave (archivio urbanistica). Lotto 2	Gara/Contratto
Adeguamento antincendio palazzina servizi comunale. Lotto 1	Esecuzione
Adeguamento antincendio biblioteca di Aurisina n. 102	Progettazione
PPP Illuminazione pubblica	Gara/Contratto
Videosorveglianza	Progettazione

2.4.2.3.2 Le nuove opere da realizzare

Con la deliberazione di Giunta comunale n. 26 di data 09.03.2022 è stato adottato il Programma triennale opere pubbliche 2022-2024 e l'elenco annuale 2022.

2.4.3 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Nell'ente l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Residuo debito	1.257.043,52	1.069.627,43	960.108,13	933.192,55	905.263,38	876.281,72
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	187.416,09	109.519,30	26.915,58	27.929,17	28.981,64	30.074,54

A livello di spesa corrente l'esborso finanziario dato dalla spesa per interessi è il seguente:

Denominazione	2022	2023	2024
Spesa per interessi	34.858,17	33.805,70	32.712,80

2.4.4 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

Gli equilibri parziali	2022	2023	2024
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio partite finanziarie (Entrate partite finanziarie - Spese partite finanziarie)	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	0,00	0,00

2.4.4.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2022.

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022	SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	9.884.072,47				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		64.242,77 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		2.833.032,71			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.032.440,26	5.910.500,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	16.018.345,38	14.012.493,52 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.702.512,92	4.205.325,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.377.513,63	3.929.300,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	7.890.508,86	7.300.623,74 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.643.850,68	4.398.648,78			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.403,54	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	40.641.793,50	21.341.049,26	Totale spese finali	23.908.854,24	21.313.117,26
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	27.932,00	27.932,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.159.651,36	2.135.400,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.397.516,45	2.135.400,00
Totale Titoli	2.159.651,36	2.135.400,00	Totale Titoli	2.425.448,45	2.163.332,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.801.444,86	23.476.449,26	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	26.334.302,69	23.476.449,26
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	16.467.142,17				

2.5 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varierà in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, la situazione attuale è la seguente:

Cat	Posizione economica	Pianta Organica come da Piano delle assunzioni triennio 2022 - 2024	In servizio al 31.12.2021	% di copertura
B	Collaboratore amministrativo	11	10	90,91%
B	Messo notificatore	1	1	100,00%
B	Esecutore amministrativo centralinista	1	1	100,00%
B	Esecutore amministrativo	2	2	100,00%
B	Capo operaio	2	0	0,00%
B	Operaio qualificato	2	2	100,00%
B	Autista scuolabus	1	1	100,00%
B	Operaio specializzato	3	0	0,00%
B	Cuoco	2	2	100,00%
B	OSS	2	2	100,00%
B	Guardarobiera	1	0	0%
C	Istruttore tecnico	10	10	100,00%
C	Istruttore amministrativo contabile	24	21	87,50%
C	Istruttore traduttore	2	2	100,00%
C	Istruttore programmatore	2	1	50,00%
C	Istruttore bibliotecario	1	1	100,00%
C	Insegnante scuola materna	2	2	100,00%
C	Agente di Polizia Locale	6	5	83,33%
D	Istruttore direttivo amministrativo contabile	9	5	55,56%
D	Istruttore direttivo contabile	1	1	100,00%
D	Istruttore direttivo tecnico	2	2	100,00%
D	Istruttore direttivo tecnico amministrativo	2	2	100,00%
D	Istruttore direttivo giuridico amministrativo	1	0	0,00%
D	Istruttore direttivo vigilanza	1	1	100,00%
	TOTALE	91	74	

3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire fino alla fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo Numero	Obiettivi strategici di mandato
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Garantire la regolarità amministrativa e la gestione del processo di pianificazione e di rendicontazione economico - finanziario anche attraverso la riorganizzazione della struttura dell'Ente
	2	Rafforzamento dei rapporti transfrontalieri, dei progetti comunitari ed europei
	3	Revisione ed aggiornamento di tutti i sistemi di comunicazione con la cittadinanza
	4	Valorizzazione del patrimonio attraverso l'aggiornamento dei regolamenti incentivando la manutenzione da parte dei concessionari
	5	Cantierare le OOPP in maniera da mantenere gli impegni di spesa presi con gli enti finanziatori
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1	Collaborazione con le forze dell'ordine per garantire il rispetto delle regole e sostenere l'educazione alla legalità
	2	Dotare la polizia locale delle apparecchiature necessarie per accertare il rispetto delle norme del codice della strada
	3	Rafforzare la presenza di personale di polizia locale sul territorio comunale al fine di far rispettare le norme del codice della strada
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1	Continuare ed implementare le collaborazioni Scuola/Comune al fine di rendere i plessi scolastici maggiormente attrattivi: in particolar modo costituendo il Patto Educativo di Comunità
	2	Proseguire con i progetti in collaborazione con le famiglie
	3	Interventi di manutenzione straordinaria e/o ristrutturazione degli edifici scolastici
	4	Affiancare agli interventi di manutenzione straordinaria e ristrutturazione la razionalizzazione dell'edilizia scolastica
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Sostenere le associazioni culturali nella loro attività ed in particolare nell'organizzazione di manifestazioni ed eventi
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Implementazione dei progetti con la Consulta Giovani
	2	Sostenere la pratica dello sport e delle associazioni sportive anche attraverso lo sviluppo dei progetti Wrb Walking Running e Bike e Mare Morje Sailing .
MISSIONE 07 - Turismo	1	Coniugare il turismo con la cultura, l'enogastronomia, l'artigianato, l'industria e il commercio nel rispetto dell'ambiente, sempre considerando la centralità della comunità ospitante.
	2	Sviluppare congiunte azioni promozionali del territorio attraverso il piano strategico turistico.
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica sostenibile - utilizzare le risorse del territorio senza pregiudicarne l'uso per le generazioni future. Riqualificazione delle frazioni e dei centri urbani (aree verdi e arredo urbano).
	2	Favorire la valorizzazione delle risorse esistenti anche riqualificando le frazioni e i centri urbani interfacciandosi con la Regione per modifiche al PPR
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Potenziamento della raccolta differenziata e particolare attenzione al lavoro di riposizionamento, distribuzione e mascheratura delle isole ecologiche
	2	Sviluppo di azioni di sensibilizzazione ambientale nonché di sviluppo di azioni di miglioramento della qualità della vita.
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Attuare le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario comunale e dell'illuminazione pubblica anche attraverso nuovi progetti innovativi
	2	Realizzare nuovi percorsi ciclopedonali e rotatorie anche in collaborazione con l'UTI e FVG Strade. Proseguire azioni rivolte alla mobilità sostenibile integrata.
	3	Potenziare la sicurezza stradale
MISSIONE 11 - Soccorso civile	1	Ristrutturazione della sede, promozione delle attività della squadra e informazione e formazione dei cittadini e dei giovani in particolare per il piano di emergenza

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Supportare le famiglie con la creazione di una struttura "ricreativo" che accolga i bambini che non rientrano nella fascia di età dello Spazio Gioco Pollicino
	2	Garantire un welfare efficace ed efficiente atto a supportare le famiglie nei diversi percorsi di vita
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1	Supportare le realtà imprenditoriali esistenti e sviluppare percorsi che coinvolgano scuola, territorio e imprese
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Promozione e sostegno delle politiche per il lavoro ed in particolare la realizzazione dei "Cantieri di Lavoro"
	2	Implementare lo "Sportello del lavoro" al fine di sviluppare interventi di sostegno per l'inserimento e reinserimento lavorativo dei cittadini residenti.
	3	Istituire una Conferenza permanente per il turismo, il lavoro e lo sviluppo economico che fungerà da tavolo di scambio di informazioni e di proposte
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Promuovere il dialogo con la Regione per favorire l'attività agricola all'interno delle zone SIC e ZPS
	2	Sviluppare azioni di sviluppo e sostegno al mondo agricolo anche attraverso attività promozionali.
	3	Realizzare una strada a supporto della pesca/acquacoltura in zona Villaggio del Pescatore (GAC / FEAMP)

3.1 GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA

Si rinvia alla deliberazione di Giunta comunale n. 37 del 24.03.2021.

4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni.

LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

5.1.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Le informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuia 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Entrate Tributarie (Titolo 1)	5.773.805,36	5.642.633,57	6.876.626,52	5.910.500,00	-14,05%	5.910.500,00	5.910.500,00
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	5.658.709,48	6.697.247,05	3.936.170,75	4.205.325,00	6,84%	3.835.660,00	3.793.159,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	4.320.038,79	3.860.262,65	3.625.454,94	3.929.300,00	8,38%	3.921.700,00	3.921.700,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	15.752.553,63	16.200.143,27	14.438.252,21	14.045.125,00	-2,72%	13.667.860,00	13.625.359,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	367.136,13	0,00	1.020.628,65	15.725,92	-98,46%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	29.510,82	0,00	38.867,63	25.574,60	-34,20%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	16.149.200,58	16.200.143,27	15.497.748,49	14.086.425,52	-9,11%	13.667.860,00	13.625.359,00
Tributi in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 100)	7.231,23	6.113,23	13.930,44	7.000,00	-49,75%	7.000,00	7.000,00
Contributi agli investimenti (Titolo 4 Tipologia 200)	2.589.178,50	296.527,75	168.553,14	4.130.158,78	2.350,36%	137.480,00	137.480,00
Trasferimenti in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 300)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Alienazioni (Titolo 4 Tipologia 400)	29.296,00	22.833,13	35.140,00	181.490,00	416,48%	36.262,85	36.262,85
Proventi dei permessi a costruire destinati a spese di investimento	169.493,38	114.757,47	114.483,84	70.000,00	-38,86%	70.000,00	70.000,00
Altre entrate in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 500 al netto dei permessi a costruire - E.4.05.01.01.001)	286,16	0,00	0,00	10.000,00	0%	10.000,00	10.000,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Indebitamento (Titolo 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	3.849.022,36	0,00	2.125.982,24	48.516,85	-97,72%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	247.839,88	2.645.893,78	2.412.457,01	2.807.458,11	16,37%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	6.892.347,51	3.086.125,36	4.870.546,67	7.254.623,74	48,95%	260.742,85	260.742,85

5.1.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento sono state analizzate le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione si procederà alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuia 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.773.805,36	5.642.633,57	6.876.626,52	5.910.500,00	-14,05%	5.910.500,00	5.910.500,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.773.805,36	5.642.633,57	6.876.626,52	5.910.500,00	-14,05%	5.910.500,00	5.910.500,00

5.1.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.658.709,48	6.694.087,05	3.936.170,75	4.205.325,00	6,84%	3.835.660,00	3.793.159,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	630,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	30,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	5.658.709,48	6.697.247,05	3.936.170,75	4.205.325,00	6,84%	3.835.660,00	3.793.159,00

5.1.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue si procede alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.496.322,59	3.180.864,92	2.906.602,03	3.319.500,00	14,21%	3.328.500,00	3.328.500,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	235.112,21	133.055,61	297.416,16	113.000,00	-62,01%	113.000,00	113.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	123.700,51	93.362,19	114.199,29	115.850,00	1,45%	115.850,00	115.850,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	130.120,46	93.836,34	0,00	16.600,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	334.783,02	359.143,59	307.237,46	364.350,00	18,59%	364.350,00	364.350,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	4.320.038,79	3.860.262,65	3.625.454,94	3.929.300,00	8,38%	3.921.700,00	3.921.700,00

5.1.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	7.231,23	6.113,23	13.930,44	7.000,00	-49,75%	7.000,00	7.000,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.589.178,50	296.527,75	168.553,14	4.130.158,78	2.350,36%	137.480,00	137.480,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	29.296,00	22.833,13	35.140,00	181.490,00	416,48%	36.262,85	36.262,85
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	169.779,54	114.757,47	114.483,84	80.000,00	-30,12%	80.000,00	80.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	2.795.485,27	440.231,58	332.107,42	4.398.648,78	1.224,47%	260.742,85	260.742,85

5.1.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Non vi sono entrate in tal senso.

5.1.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Non vi sono entrate in tal senso.

5.1.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Non vi sono entrate in tal senso.

5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

5.2.1 La visione d'insieme

Le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Totali Entrate e Spese a confronto	2022	2023	2024
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	64.242,77	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	2.833.032,71	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.910.500,00	5.910.500,00	5.910.500,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	4.205.325,00	3.835.660,00	3.793.159,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	3.929.300,00	3.921.700,00	3.921.700,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	4.398.648,78	260.742,85	260.742,85
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00
TOTALE Entrate	23.476.449,26	16.064.002,85	16.021.501,85
Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	14.012.493,52	13.592.878,00	13.549.284,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.300.623,74	306.742,85	306.742,85
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	27.932,00	28.982,00	30.075,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00
TOTALE Spese	23.476.449,26	16.064.002,85	16.021.501,85

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

5.2.2 Analisi delle Missioni e dei Programmi

Missione	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Descrizione	Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici ed informativi, delle attività per lo sviluppo dell'Ente in un'ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento, supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale
Finalità	Funzionamento dei servizi generali con particolare riguardo al supporto organizzativo e tecnico amministrativo agli organi di governo dell'Amministrazione. Vengono svolte attività relative al funzionamento degli organi istituzionali in tutti gli aspetti legati alla necessità di garantire il corretto svolgimento delle funzioni nelle loro diverse articolazioni. E' ritenuto prioritario orientare l'organizzazione e l'attività alla trasparenza, pubblicità e semplificazione in conformità a quanto previsto dalle disposizioni in materia

Programma	Obiettivo
1 Organi istituzionali	Offrire risposte e informazioni ai servizi, predisporre la documentazione necessaria per le diverse necessità degli organi istituzionali nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando, quando possibile, l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la PEC, con conseguente abbattimento dei costi.
2 Segreteria generale	Incentivare l'uso degli strumenti informatici nella produzione, traduzione, trasmissione e archiviazione delle deliberazioni della Giunta e del Consiglio nel server dell'Ente, e delle determinazioni mediante utilizzo dell'apposito programma in rete. Incentivare l'uso della posta elettronica e della PEC, abbattendo i tempi di trasmissione e i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate, anche nelle attività di accesso agli atti. Semplificare le comunicazioni di convocazione del Consiglio Comunale per via telematica (PEC) anziché attraverso notifiche dei messi, con notevole risparmio per l'Ente. Favorire l'informazione dei cittadini utilizzando l'Albo on line e la pagina dedicata all'informazione istituzionale sul sito web ufficiale dell'Ente.
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Garantire la regolarità amministrativa e contabile dei processi implicanti entrate e spese e la costante verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico - finanziario nonché la stesura dei documenti di legge ad essi connessi, in collaborazione e a supporto dei responsabili dei Servizi dell'Ente. Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente, il regolare pagamento delle imposte e la regolare liquidazione delle fatture.
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Riorganizzazione del Servizio. Adottare gli atti di accertamento contabile secondo le scadenze ed i termini previsti dalla normativa. Garantire la riconciliazione contabile degli incassi tributari azzerando tutti i sospesi. Migliorare la comunicazione fra Amministrazione e contribuenti. Diminuire la pressione fiscale sui cittadini sfruttando contributi ed incentivi statali e regionali
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Valorizzazione del patrimonio anche attraverso la stipula di contratti riferiti a concessioni attive e passive, cessioni, convenzioni, permuta, comodati, locazioni, concessioni di suolo pubblico, stime per valorizzazione o alienazione, riscossione di canoni e cauzioni di concessioni demaniali marittime, nulla osta al commercio ambulante sul Demanio Marittimo, regolarizzazioni tavolari riferite a vecchi espropri, autorizzazioni per la raccolta di legna secca
6 Ufficio tecnico	Esecuzione di opere pubbliche dalla gestione delle procedure di affidamento della progettazione e dell'esecuzione dei lavori anche attraverso la delegazione amministrativa intersoggettiva) nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestire le schede delle banche dati delle amministrazioni centrali dello Stato e le schede dei monitoraggi regionali relative ad ogni opera pubblica. Avviare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa di bilancio. Ricerca e domanda di nuovi contributi Assicurare la tutela della salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro.
8 Statistica e sistemi informativi	Gestione del centro elaborazione dati a supporto di tutte le strutture. Realizzazione del nuovo sito web istituzionale. Elaborazione e trasmissione delle statistiche ISTAT mensili e annuali
10 Risorse umane	Riorganizzazione ed ottimizzazione delle risorse umane anche attraverso la valorizzazione delle singole capacità e competenze e attraverso l'assunzione di nuove e innovative professionalità.
11 Altri servizi generali (comprende contenzioso e assistenza giuridico - amministrativa)	Tutela e difesa degli interessi dell'Ente in caso di liti, al fine di evitare danni economico-patrimoniali, nonché di immagine all'Amministrazione Comunale, buon andamento e conformità dell'azione amministrativa alle previsioni normative vigenti.
Missione	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono comprese le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.
Finalità	Garantire attraverso l'attività di vigilanza il rispetto delle regole e della civile convivenza nell'interesse generale dei cittadini.

Programma	Obiettivo
1 Polizia locale e amministrativa	Incremento della sicurezza sulla viabilità nel territorio comunale, anche in occasione di manifestazioni. Collaborazione per la realizzazione del Pums. Gestione procedure sanzionatorie e relativo recupero crediti. Creazione nuova rete di video sorveglianza stradale Installazione autovelox
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	Progettazione e realizzazione impianti di video sorveglianza nei plessi scolastici. Coordinamento Progetto Spiagge Sicure
Missione	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Descrizione	Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi incluso il diritto allo studio
Finalità	Offrire alla cittadinanza opportunità e sostegno ai minori in base alle fasce d'età attraverso l'erogazione diretta di servizi connessi all'istruzione. Maggiore trasparenza. Avvio dell'informatizzazione di alcune funzioni amministrative e contabili.
Programma	Obiettivo
1 Istruzione prescolastica	Sostenere e favorire la frequenza generalizzata dei bambini residenti sul territorio comunale ai servizi accreditati per la prima infanzia, ed in particolare la frequenza alla scuola dell'Infanzia comunale ed al nido dell'infanzia comunale di Sistiana.
2 Altri ordini di istruzione non universitaria	Sostenere la frequenza generalizzata dei bambini residenti nelle scuole primarie e secondarie di primo grado. Assistenza alle attività didattiche in riferimento agli interventi di manutenzione straordinaria programmati presso gli edifici scolastici da altri servizi comunali. Pianificare la creazione di un nuovo polo scolastico
6 Servizi ausiliari all'istruzione	Studio della riorganizzazione dei servizi ausiliari alla ristorazione ai fini di una gestione più efficiente del servizio e con particolare attenzione ad un menu biologico e a km zero. Avvio progetto di riorganizzazione del servizio Scuolabus.
7 Diritto allo studio	Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio
Missione	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico ed architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo
Finalità	Promuovere la crescita culturale della cittadinanza riservando una particolare attenzione alla multiculturalità, all'integrazione sociale e alla partecipazione, sia rivolgendosi agli adulti che ai ragazzi. Promozione della lettura e diffusione della cultura teatrale e musicale nelle loro diverse espressioni; valorizzazione del patrimonio culturale, storico ed artistico locale attraverso lo sviluppo della conoscenza delle identità e delle tradizioni del territorio, attraverso l'organizzazione di manifestazioni creando così momenti di incontro.
Programma	Obiettivo
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	Recupero dell'edificio denominato "Ricreatorio Lega Nazionale". Realizzazione di attività di promozione del territorio. Adeguamento e recupero degli archivi comunali Gestione dell'accordo di programma per la creazione del parco paleontologico del Villaggio del Pescatore
2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Promozione dell'attività culturale attraverso la gestione dei servizi offerti dalle biblioteche comunali. Promozione e valorizzazione delle attività culturali attraverso l'organizzazione di manifestazioni, spettacoli ed eventi. Promozione delle attività culturali attraverso il patrocinio, la collaborazione e l'eventuale sostegno finanziario ad Associazioni.

Missione	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Descrizione	Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.
Finalità	Collaborazione con le Associazioni sportive e le scuole del territorio, affinché la pratica dello sport sia intesa come formazione dell'individuo tramite il benessere fisico e come occasione di socializzazione e di crescita collettiva all'interno della società. Attivazione di interventi finalizzati a sostenere ed accompagnare il percorso sociale e culturale dei giovani con l'obiettivo di valorizzare ed ampliare le iniziative volte a sviluppare l'educazione al senso civico e ai diritti dell'individuo. Favorire occasioni socializzanti di tipo didattico/ricreativo destinate ai ragazzi ed ai minori in età scolare.
Programma	Obiettivo
1 Sport e tempo libero	Promuovere eventi sportivi, gestione delle collaborazioni, patrocinio e/o eventuali contributi ordinari e straordinari, a sostegno di eventi che promuovono lo sport ed il tempo libero. Promuovere la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria degli impianti sportivi comunali, in relazione alle risorse economiche disponibili. Sviluppo di tavoli di confronto e programmazione attività con messa in rete di tutte le realtà attraverso i progetti specifici Collaborare con le ASD al fine di valorizzare congiuntamente il patrimonio comunale destinato alle attività sportive e del tempo libero
2 Giovani	Promozione di attività e di progetti dedicati all'aggregazione e partecipazione giovanile.
Missione	MISSIONE 07 - Turismo
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio.
Finalità	Sostenere interventi che contribuiscano ad aumentare l'offerta di iniziative volte alla valorizzazione del territorio in chiave turistica.
Programma	Obiettivo
1 Sviluppo e valorizzazione del turismo	Promuovere l'attività naturalistica e turistica del territorio comunale, mediante la partecipazione a fiere turistiche, organizzazione o promozione di attività, manifestazioni ed eventi di promozione turistica in sinergia con operatori ed associazioni locali. Organizzare servizi di mobilità per favorire il turismo. Utilizzo della tassa di soggiorno ai fini promozionali e di decoro urbano. Migliorare la collaborazione con i soggetti partecipanti ai diversi tavoli di lavoro e la messa in rete delle realtà per la presentazione di progetti congiunti.
Missione	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Descrizione	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.
Finalità	Garantire tutti gli adempimenti di legge in materia di pianificazione generale e attuativa operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico ed edilizio regionale.
Programma	Obiettivo
1 Urbanistica e assetto del territorio	Redazione di nuovi strumenti di pianificazione territoriale, gestione degli strumenti urbanistici generali e di specificazione nonché gli studi ad essi propedeutici (VINCA, VAS, VIA, ecc.) nonché approvazione di piani di iniziativa privata. In materia di edilizia privata, rispetto dei tempi previsti dalla legge per evadere le pratiche dal punto di vista tecnico-amministrativo. In particolare in materia di edilizia il rispetto e la riduzione dei tempi delle relative istruttorie e dei rilasci delle pratiche che vengono presentate su iniziativa dei privati. Risoluzione di tutti i condoni giacenti agli atti dal 1985 e dal 1994.
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico - popolare	Avvio lavori per la riqualificazione della ex caserma di B.go San Mauro. Riqualificazione edilizia anche per la creazione di alloggi per soggetti fragili. Gestione delle problematiche relative a vecchi PEP
Missione	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente e del territorio, dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.
Finalità	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale. Gestione del servizio idrico integrato e della raccolta e smaltimento dei rifiuti. Garantire la fruizione pubblica delle aree naturali protette.

Programma	Obiettivo
2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Assicurare la realizzazione di opere di tutela, valorizzazione e recupero del territorio in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti
3 Rifiuti	Incremento delle percentuali di raccolta differenziata tramite la società partecipata Isontina Ambiente S.r.l. Integrazione con nuovi servizi offerti ai cittadini ed alle aziende. Collaborazione con le associazioni locali per la rimozione di rifiuti abbandonati. Sviluppo di campagne informative e sensibilizzazione attraverso le realtà associative e Scuole del territorio attraverso progetti mirati
4 Servizio idrico integrato	Gestione del servizio idrico integrato comunale mediante AUSIR.
5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Gestione e manutenzione della sentieristica e della cartellonistica all'interno della Riserva naturale regionale delle Falesie di Duino in modo da garantire la fruizione pubblica dell'area protetta in condizioni di decoro e sicurezza e svolgere attività di ricerca e monitoraggio dell'ecosistema presente. Sviluppo di progettualità legate al Parco Tematico del Dinosaurio e del Parco delle Cave e della Pietra
Missione	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Descrizione	Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione dei servizi relativi alla mobilità sul territorio.
Finalità	Mantenimento e sviluppo della viabilità stradale, della segnaletica orizzontale e verticale e degli impianti di illuminazione pubblica attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e di adeguamento al C.d.s.
Programma	Obiettivo
5 Viabilità e infrastrutture stradali	Garantire la fruibilità delle strade e delle piazze e la sicurezza tramite l'annessa illuminazione pubblica anche mediante l'efficientamento energetico. Riqualificazione della piazza di Aurisina. Piano di asfaltature di strade sconnesse e raccolta acque piovane. Studio di fattibilità per l'individuazione di possibili accessi al mare per disabili. Sviluppo del Pums
Missione	MISSIONE 11 - Soccorso civile
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.
Finalità	Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio.
Programma	Obiettivo
1 Sistema di protezione civile	Continuare a garantire una rete di prevenzione efficace ed efficiente, facente capo alla Protezione civile comunale, volta a fronteggiare reali emergenze in sede di primo intervento contro il rischio di fenomeni naturali o derivanti da attività umane pericolose per la pubblica incolumità. Programmazione di attività di diffusione presso la cittadinanza al fine di far conoscere il piano di emergenza comunale coinvolgendo anche associazioni e scuole.
Missione	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Descrizione	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale.
Finalità	Erogare servizi di sostegno e prestazioni a supporto dei cittadini in difficoltà, tenuto conto del nuovo modello organizzativo e della delega delle funzioni al nuovo ente gestore. Avviare il nuovo modello organizzativo all'interno del territorio definito dall'amministrazione regionale, previo convenzionamento con il nuovo ente gestore.

Programma	Obiettivo
1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Servizi ed interventi di supporto alle famiglie e ai minori in difficoltà attraverso interventi economici, sostegno educativo domiciliare, altre famiglie di appoggio, borse lavoro per i ragazzi che hanno assolto l'obbligo scolastico. Supporto degli interventi sostitutivi la famiglia, di norma, prescritti dalle Autorità Giudiziarie che prevedono il collocamento in un'altra famiglia o in comunità educative.
2 Interventi per la disabilità	Mantenimento standar qualitativi presso il CEO di Malchina ed ampliamento del numero di persone frequentanti favorendo l'integrazione con la cittadinanza. Avvio moduli di respiro al fine di supportare le famiglie anche nella fascia notturna. Raggiungimento di un buon rapporto di efficacia/efficienza nella gestione della spesa oltre a garantire maggiore razionalità, equità, economicità nell'erogazione degli interventi quali sostegno educativo scolastico ed extrascolastico, inserimento in centri diurni, collaborazione con il SIL (servizio inserimento lavorativo). Tirocini inclusivi. Progetti di inclusione lavorativa
3 Interventi per gli anziani	Erogazione dei servizi domiciliari e dell'attività integrata con gli operatori dell'azienda sanitaria per la valutazione delle persone che richiedono l'accesso alle case di riposo della zona e/o per tutti gli altri interventi. Mantenimento degli alti standard qualitativi dei servizi di assistenza alla persona presso la Casa di Riposo "F.lli Stuparich". Realizzazione degli interventi di adeguamento strutturale previsti dal Regolamento in merito alla riclassificazione della struttura. Avvio iter per la gestione della casa di riposo.
4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Prosecuzione delle azioni, anche sperimentali, tese a sostenere le competenze di ricerca attiva del lavoro e contrastare l'esclusione delle persone adulte dal mercato del lavoro. Cura dei progetti delle persone che richiederanno le misure nazionali e regionali di sostegno al reddito.
5 Interventi per le famiglie	Gestione di tutte le misure di sostegno. Istituzione di un servizio di supporto psicologico alle famiglie, in particolare giovani ed anziani, che maggiormente hanno sofferto il periodo Covid Continuazione dell'erogazione del servizio di aiuto familiare. Proseguimento e valorizzazione del lavoro professionale degli assistenti sociali di accogliimento ed orientamento, non solo a target specifici, ma per la generalità dei cittadini.
6 Interventi per il diritto alla casa	Presenza in carico situazioni di sfratto di soggetti deboli. Sostegno economico dei nuclei familiari con difficoltà nel pagamento dei canoni di locazione, erogazione SGATE. Informazioni e supporto rispetto alla presentazione di domande per l'edilizia pubblica. Collaborazione con lo sportello casa sul territorio provinciale, previsto dalla normativa regionale in collaborazione con l'ATER. Riqualificazione edilizia per la creazione di alloggi a riscatto per giovani o progetti di "co-housing".
7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Continuazione nella collaborazione con gli operatori sanitari e del terzo settore, per il raggiungimento degli obiettivi del Piano di Zona.
8 Cooperazione e associazionismo	Prosecuzione dei progetti rivolti agli anziani - attività socio assistenziale, prevenzione sanitaria e attività culturale - e alle famiglie - in collaborazione con alcune associazioni di volontariato.
9 Servizio necroscopico e cimiteriale	Miglioramento della gestione dei cimiteri e rinnovamento degli impianti elettrici cimiteriali.
Missione	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio
Finalità	Attività e servizi per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Programma	Obiettivo
1 Industria PMI e artigianato	Prevedere linee contributive di supporto alle attività produttive che nel periodo COVID hanno subito significative riduzioni di fatturato. Organizzazione di tavoli di supporto al fine di accompagnare le stesse all'accesso di altre linee contributive nazionali e/o regionali
2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Promuovere l'economia locale attraverso i prodotti tipici del territorio. Promuovere le attività culturali, eno-gastronomiche e di prodotti tipici locali. Attraverso patrocini, collaborazioni e la possibilità di esposizione dei prodotti locali, valorizzare la tipicità locale dei prodotti e le attività tradizionali. Aggiornamento del regolamento delle osmize. Organizzare tavoli di lavoro con le categorie presenti sul territorio comunale, focalizzandosi sulle realtà produttive principali ma stimolando anche tutte le altre.
4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	Riportare a regime l'attività dello sportello unico. Promuovere le attività e i servizi dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio comunale.
Missione	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro.
Finalità	Attivazione di progetti per l'inserimento lavorativo
Programma	Obiettivo
3 Sostegno all'occupazione	Proseguire nell'impiego dei "cantieri di lavoro" nei limiti consentiti dalle disposizioni normative, per la gestione di alcuni servizi comunali e in particolare, miglioramento dell'ambiente e degli spazi urbani, sistemazione delle aiuole e valorizzazione del patrimonio. Implementazione dello sportello Info lav al fine di offrire una consulenza adeguata alle persone in cerca di lavoro.
Missione	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico.
Finalità	Supportare il settore le attività produttive
Programma	Obiettivo
1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Prevedere linee contributive di supporto alle attività produttive che nel periodo COVID hanno subito significative riduzioni di fatturato. Organizzazione di tavoli di supporto al fine di accompagnare le stesse all'accesso di altre linee contributive nazionali e/o regionali.
Missione	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti
Descrizione	Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie, impreviste e al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Finalità	Accantonamenti come da normativa.
Programma	Obiettivo
1 Fondo di riserva	Sono stati accantonati, per ciascuno dei tre anni, a fondo di riserva, importi superiori al minimo previsto pari allo 0,30% del totale delle spese correnti di competenza. Per il 2021 è stato altresì costituito un fondo di riserva di cassa per l'importo di euro 60.000.
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	L'Ente, a partire dalla stesura del bilancio di previsione 2015-2017, in osservanza al principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 2/4 al DPCM 28/12/2011, ha proceduto ad effettuare accantonamenti per i crediti di dubbia e difficile esazione. E' stata costituita un'apposita posta contabile denominata "Fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare deriva dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, dalla loro natura e dall'andamento degli effettivi incassi realizzati negli ultimi cinque esercizi.
3 Altri fondi	Fondo indennità fine mandato del Sindaco.
Missione	MISSIONE 50 - Debito pubblico
Descrizione	Pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente e relative spese accessorie.
Finalità	Pagamento del debito.

Programma	Obiettivo
1 Quota interessi e ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
Missione	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi
Descrizione	Spese effettuate per conto terzi.
Finalità	Partite di giro.
Programma	Obiettivo
1 Servizi per conto terzi e partite di giro	

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

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	3.745.432,04	3.751.479,56	3.751.479,56	11.248.391,16
Titolo 2 - Spese in conto capitale	916.606,88	26.922,69	26.922,69	970.452,26
TOTALE Spese Missione	4.662.038,92	3.778.402,25	3.778.402,25	12.218.843,42
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	174.022,00	174.022,00	174.022,00	522.066,00
Totale Programma 02 - Segreteria generale	554.441,00	565.935,00	565.935,00	1.686.311,00
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	397.166,12	408.837,56	408.837,56	1.214.841,24
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	793.570,00	796.970,00	796.970,00	2.387.510,00
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	445.124,84	319.022,69	319.022,69	1.083.170,22
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	1.396.917,04	659.090,00	659.090,00	2.715.097,04
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	219.265,00	177.220,00	177.220,00	573.705,00
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	108.292,00	116.550,00	116.550,00	341.392,00
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	206.565,00	207.005,00	207.005,00	620.575,00
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	366.675,92	353.750,00	353.750,00	1.074.175,92
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.662.038,92	3.778.402,25	3.778.402,25	12.218.843,42

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	348.660,00	357.070,00	357.070,00	1.062.800,00
TOTALE Spese Missione	348.660,00	357.070,00	357.070,00	1.062.800,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	348.660,00	357.070,00	357.070,00	1.062.800,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	348.660,00	357.070,00	357.070,00	1.062.800,00

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.272.491,00	1.348.175,00	1.348.175,00	3.968.841,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00
TOTALE Spese Missione	1.407.491,00	1.348.175,00	1.348.175,00	4.103.841,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	185.380,00	184.855,00	184.855,00	555.090,00
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	319.670,00	184.900,00	184.900,00	689.470,00
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	865.441,00	941.420,00	941.420,00	2.748.281,00
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	37.000,00	37.000,00	37.000,00	111.000,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.407.491,00	1.348.175,00	1.348.175,00	4.103.841,00

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	527.410,00	222.030,00	201.930,00	951.370,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.738.868,86	0,00	0,00	2.738.868,86
TOTALE Spese Missione	3.266.278,86	222.030,00	201.930,00	3.690.238,86
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01- Valorizzazione dei beni di interesse storico	2.738.868,86	0,00	0,00	2.738.868,86
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	527.410,00	222.030,00	201.930,00	951.370,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	3.266.278,86	222.030,00	201.930,00	3.690.238,86

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	228.510,00	235.500,00	240.500,00	704.510,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	438.455,37	0,00	0,00	438.455,37
TOTALE Spese Missione	666.965,37	235.500,00	240.500,00	1.142.965,37
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	663.965,37	232.000,00	237.000,00	1.132.965,37
Totale Programma 02 - Giovani	3.000,00	3.500,00	3.500,00	10.000,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	666.965,37	235.500,00	240.500,00	1.142.965,37

MISSIONE 07 - Turismo				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	75.300,00	75.300,00	75.300,00	225.900,00
TOTALE Spese Missione	75.300,00	75.300,00	75.300,00	225.900,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	75.300,00	75.300,00	75.300,00	225.900,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	75.300,00	75.300,00	75.300,00	225.900,00

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	169.430,00	168.850,00	168.850,00	507.130,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	833.809,92	0,00	0,00	833.809,92
TOTALE Spese Missione	1.003.239,92	168.850,00	168.850,00	1.340.939,92
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	169.430,00	168.850,00	168.850,00	507.130,00
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	833.809,92	0,00	0,00	833.809,92
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.003.239,92	168.850,00	168.850,00	1.340.939,92

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.828.775,00	1.843.060,00	1.887.060,00	5.558.895,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
TOTALE Spese Missione	1.830.775,00	1.845.060,00	1.889.060,00	5.564.895,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	128.100,00	128.100,00	128.100,00	384.300,00
Totale Programma 03 - Rifiuti	1.638.675,00	1.652.960,00	1.696.960,00	4.988.595,00
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	49.000,00	49.000,00	49.000,00	147.000,00
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.830.775,00	1.845.060,00	1.889.060,00	5.564.895,00

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	341.550,00	341.550,00	341.550,00	1.024.650,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.095.328,06	251.480,00	251.480,00	2.598.288,06
TOTALE Spese Missione	2.436.878,06	593.030,00	593.030,00	3.622.938,06
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	50,00	50,00	50,00	150,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2.436.828,06	592.980,00	592.980,00	3.622.788,06
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2.436.878,06	593.030,00	593.030,00	3.622.938,06

MISSIONE 11 - Soccorso civile				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	17.400,00	15.100,00	15.100,00	47.600,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	50.034,77	0,00	0,00	50.034,77
TOTALE Spese Missione	67.434,77	15.100,00	15.100,00	97.634,77
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	67.434,77	15.100,00	15.100,00	97.634,77
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	67.434,77	15.100,00	15.100,00	97.634,77

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	3.910.383,00	3.710.355,00	3.639.355,00	11.260.093,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	89.179,72	25.000,00	25.000,00	139.179,72
TOTALE Spese Missione	3.999.562,72	3.735.355,00	3.664.355,00	11.399.272,72
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	560.100,00	575.100,00	575.100,00	1.710.300,00
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	49.415,00	49.415,00	49.415,00	148.245,00
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	2.716.957,72	2.432.550,00	2.361.550,00	7.511.057,72
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	17.735,00	2.735,00	2.735,00	23.205,00
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	2.000,00	6.000,00	6.000,00	14.000,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	457.680,00	473.880,00	473.880,00	1.405.440,00
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	189.675,00	189.675,00	189.675,00	569.025,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.999.562,72	3.735.355,00	3.664.355,00	11.399.272,72

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	300,00	300,00	300,00	900,00
TOTALE Spese Missione	300,00	300,00	300,00	900,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	300,00	300,00	300,00	900,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	300,00	300,00	300,00	900,00

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	134.430,00	135.220,00	135.220,00	404.870,00
TOTALE Spese Missione	134.430,00	135.220,00	135.220,00	404.870,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	130.930,00	130.720,00	130.720,00	392.370,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	134.430,00	135.220,00	135.220,00	404.870,00

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	42.074,60	16.500,00	16.500,00	75.074,60
TOTALE Spese Missione	42.074,60	16.500,00	16.500,00	75.074,60
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	42.074,60	16.500,00	16.500,00	75.074,60
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	42.074,60	16.500,00	16.500,00	75.074,60

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	700,00	800,00	800,00	2.300,00
TOTALE Spese Missione	700,00	800,00	800,00	2.300,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	700,00	800,00	800,00	2.300,00
Totale Programma 02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	700,00	800,00	800,00	2.300,00

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.334.776,88	1.337.758,44	1.337.359,44	4.009.894,76
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.340,16	1.340,16	1.340,16	4.020,48
TOTALE Spese Missione	1.336.117,04	1.339.098,60	1.338.699,60	4.013.915,24
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	42.000,00	41.424,53	41.025,53	124.450,06
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.281.092,04	1.284.649,07	1.284.649,07	3.850.390,18
Totale Programma 03 - Altri fondi	13.025,00	13.025,00	13.025,00	39.075,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	1.336.117,04	1.339.098,60	1.338.699,60	4.013.915,24

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	34.871,00	33.830,00	32.735,00	101.436,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	27.932,00	28.982,00	30.075,00	86.989,00
TOTALE Spese Missione	62.803,00	62.812,00	62.810,00	188.425,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	34.871,00	33.830,00	32.735,00	101.436,00
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	27.932,00	28.982,00	30.075,00	86.989,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	62.803,00	62.812,00	62.810,00	188.425,00

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00	6.406.200,00
TOTALE Spese Missione	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00	6.406.200,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00	6.406.200,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.135.400,00	2.135.400,00	2.135.400,00	6.406.200,00

6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Si rinvia alla deliberazione della Giunta comunale.

6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

Si rinvia alla deliberazione del Consiglio comunale.

6.3 LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Si rinvia alla deliberazione della Giunta comunale.

6.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Si rinvia alla deliberazione della Giunta comunale n. 26 di data 09.03.2022

Indice

	LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	2
1	ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	2
2	ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	7
3	GLI OBIETTIVI STRATEGICI	19
4	LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO	21
	LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	22
5	LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	22
6	LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	37