

Bilancio di previsione 2020-2022

RELAZIONE

REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA – VALLÉE D'AOSTE

Novembre 2019

PREMESSA

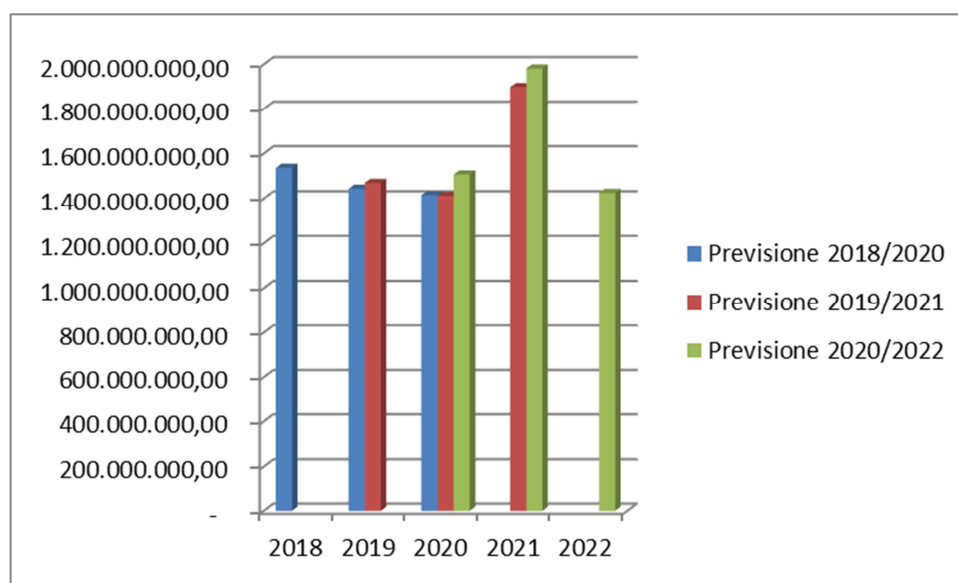
Il bilancio 2020-2022 è redatto nel rispetto dei principi contenuti nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 in materia di Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi.

La redazione del bilancio 2020-2022 è stata guidata dal contenuto del Documento di Economia e Finanza regionale (DEFr), previsto dall'articolo 36 del D.lgs. n. 118/2011 sottoposto all'approvazione del Consiglio regionale dalla Giunta regionale in data 17 settembre 2019.

Il bilancio regionale pareggia nell'importo complessivo (compresi i residui differiti, il Fondo pluriennale vincolato, le contabilità speciali e le partite di giro) di euro 1.506.839.286,77 per l'anno 2020, euro 1.981.611.170,33 per l'anno 2021 ed euro 1.424.641.079,69 per l'anno 2022.

Le risorse disponibili per l'attività della Regione risultano nell'anno 2020 in crescita per 37 milioni di euro, pari al 2,25%, rispetto all'importo iniziale del bilancio di previsione 2019.

Il grafico che segue confronta le risorse del bilancio 2020/22 con i bilanci di previsione precedenti.



Nella parte spesa, nella Missione 20, Programma 20.003 – Altri fondi - trova evidenza l'accantonamento per il Contributo alla finanza pubblica della regione che a decorrere dal 2020 è determinato in 102.807.00,00 euro, così come stabilito dall'articolo 1, comma 877 della l. 145/2018.

Per la prima volta viene approvato contestualmente al bilancio di previsione anche il Programma regionale dei lavori pubblici e dei servizi di architettura e ingegneria per il triennio 2020/2022 e il relativo elenco annuale. L'integrazione dei due documenti di programmazione vuole rendere ancora più esplicita la correlazione tra i due e consente di avere un immediato riscontro di come la Regione intende utilizzare le risorse stanziare nel Titolo 2 della spesa.

Al fine di una corretta valutazione del documento di bilancio è importante ricordare, soprattutto in riferimento agli investimenti, che con le nuove regole contabili, gli stessi vengono contabilizzati in modo pluriennale in corrispondenza dell'effettiva esigibilità degli interventi finanziati. A partire dal 2020, inoltre, trovano applicazione le nuove disposizioni di cui all'Allegato 4/2 al D.lgs. 118/2011, punti 5.3.12, 5.3.13 e 5.3.14, in osservanza delle quali per gli investimenti di importo superiore a 100.000 euro è stata iscritta a bilancio e inserita nel piano lavori in apposita scheda solo la quota relativa al livello minimo di progettazione.

Si precisa, inoltre, che le previsioni di entrata includono i residui attivi differiti e riaccertati nel triennio in esame e il Fondo pluriennale vincolato, così come gli stanziamenti di spesa includono i residui passivi e il Fondo pluriennale vincolato.

Il quadro di previsione del bilancio 2020/2022 non prevede alcun ricorso a entrate straordinarie. Conseguentemente, le risorse che si renderanno disponibili nel corso del 2020, per effetto della distribuzione di utili da parte delle società partecipate potranno ulteriormente incrementare le risorse a disposizione, con un successivo provvedimento legislativo di variazione al bilancio.

Inoltre, già dal 1° gennaio 2020, le disponibilità finanziarie per la concessione di mutui da parte di Finaosta S.p.A., con l'approvazione dei disegni di legge di stabilità e di bilancio per il triennio 2020/2022, potranno essere incrementate di euro 20 milioni per il combinarsi di due effetti: da una parte la riprogrammazione delle risorse aggiuntive regionali per il cofinanziamento del PSR 2014-2020, in coerenza con i reali fabbisogni di cassa, renderanno disponibili 10 milioni di euro da destinare ai fondi di rotazione, dall'altra la creazione, con risorse proprie di Finaosta S.p.A., di un fondo temporaneo, per ulteriori 10 milioni, finalizzato alla concessione di mutui agevolati per il recupero edilizio privato.

IL QUADRO DELLE ENTRATE

Riepilogo generale

Il totale delle entrate di competenza previste per il 2020, al netto delle partite di giro, è pari a 1.361 milioni di euro (1.463 milioni – 102 milioni previsti per “Entrate per conto terzi e partite di giro”).

La tabella che segue riporta le entrate previste per il triennio 2020-2022, in milioni di euro, distinte secondo il titolo, così come dal prospetto “Riepilogo generale entrate per titoli” del bilancio di previsione.

TITOLO milioni di euro	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022
1. Entrate correnti di natura tributaria	1.172,5	1.188,1	1.192,7
2. Trasferimenti correnti	30,1	20,8	13,8
3. Entrate extratributarie	77,1	73,1	72,8
4. Entrate in conto capitale	63,2	62,9	32,1
5. Entrate da riduzione di attività finanziarie	18,0	530,7	13,0
Totale entrate finali	1.360,9	1.875,6	1.324,4
6. Accensione prestiti	0,0	0,0	0,0
9. Partite di giro	101,7	100,2	100,0
TOTALE TITOLI ENTRATA	1.462,6	1.975,8	1.424,4
Fondo pluriennale vincolato e utilizzo dell'avanzo di amministrazione a destinazione vincolata	44,2	5,8	0,2
TOTALE	1.506,8	1.981,6	1.424,6

Per completezza di informazione, si rappresenta che la previsione formulata con riferimento alle entrate di competenza dell'esercizio (cd. "previsione pura"), include, nel titolo 1, l'importo di 65,8 milioni di euro annui, previsto dal comma 518 dell'articolo 1 della L. 232/2016, già iscritto ed accertato nel bilancio, relativo alle somme riconosciute dallo Stato per la mancata devoluzione della compartecipazione sulle accise birra ed energia elettrica versata, per il periodo 2011-2014.

L'importo dell'esercizio 2021, come già evidenziato nel precedente bilancio di previsione, è fortemente caratterizzato dall'operazione di estinzione del prestito obbligazionario contratto nel 2001, che giunge a scadenza a maggio 2021; tale operazione contabilmente, ai sensi dei principi contabili, è rappresentata nel titolo 5 dell'entrata per 515,7 milioni di euro. Depurato di tale operazione, il totale titoli in entrata è pari a 1.460,1.

A completamento del commento dei quadri di bilancio relativi alla rappresentazione delle entrate, si evidenzia che il totale generale delle entrate, pari a 1.507 milioni per il 2020 include il fondo pluriennale vincolato (per spese correnti e per spese in conto capitale) e l'utilizzo anticipato dell'avanzo di amministrazione, iscritto in relazione alle entrate a destinazione vincolata, per complessivi 44 milioni.

Si fa presente che, nel sopra citato prospetto di bilancio, il dato relativo alle previsioni dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio (2019), è relativo alle previsioni definitive che sono sempre superiori a quelle iniziali, per effetto delle variazioni apportate nel corso dell'anno, in particolare per effetto dell'iscrizione, con atti amministrativi, delle entrate

a destinazione vincolata, quali quelle derivanti dai fondi europei e dai relativi cofinanziamenti statali.

Se si raffronta l'entrata prevista per il 2020, pari a 1.463 milioni, con lo stesso dato del bilancio di previsione 2019, pari a 1.411 milioni, l'incremento di entrate previsto è pari a 51 milioni (+ 3,6%).

Titolo 1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa

Le entrate del titolo 1, pari a 1.172 milioni per il 2020, costituiscono l'80% delle entrate totali finali, e sono rappresentate da 131 milioni di tributi propri (tipologia Imposte, tasse e proventi assimilati) e 1.041 milioni di compartecipazione ai tributi erariali (tipologia Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali). Le previsioni di entrambe le tipologie sono in crescita rispetto al precedente esercizio.

La tipologia "Imposte, tasse e proventi assimilati" comprende tributi regionali (IRAP, addizionale regionale all'IRPEF, tassa auto, tassa concessione casa da gioco, ecc.) e tributi provinciali, tutti legati al settore veicoli (imposta e contributo al Servizio Sanitario Nazionale sui premi RC auto e imposta di iscrizione e trascrizione al Pubblico Registro Automobilistico). L'importo in previsione di tale tipologia di entrata, pari a 131,1 milioni, è incrementato rispetto al 2019 (125,3 milioni), per effetto soprattutto dell'aumento del gettito delle Tasse automobilistiche.

La tipologia "Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali" comprende la compartecipazione, nella misura dei 9 o 10 decimi, di tutti i tributi erariali. La maggiore previsione rispetto al 2019, da 1.024 a 1.041 milioni, è dovuta alla crescita del gettito IVA e IRES. Nel triennio è prevista una ulteriore crescita, principalmente per l'andamento dell'IVA. La previsione del gettito IVA tiene già conto della manovra dello Stato per "sterilizzare" l'aumento delle aliquote, quindi la previsione in crescita è formulata, prudenzialmente, senza considerare possibili incrementi delle aliquote nel triennio in esame.

Come già evidenziato, questa tipologia di entrata incorpora il risultato dell'operazione di differimento dei residui attivi generati dalla mancata devoluzione delle accise - birra e energia elettrica - per il periodo 2011-2014. Nel bilancio di previsione 2020-2022 risultano pertanto stanziati (e già accertati) gli importi definiti con il comma 518 dell'articolo 1 della L. 232/2016, ossia 65,8 milioni annui. L'importo annuo, per gli esercizi dal 2016 (anno dell'operazione di riaccertamento straordinario dei residui) al 2020 (ultimo esercizio considerato nell'ipotesi di "piano di rientro" formulata in sede di riaccertamento straordinario dei residui), era stato contabilizzato nei capitoli delle singole imposte sui quali erano stati registrati i residui derivanti dal riparto fiscale; a partire dal 2021, invece, l'importo è interamente contabilizzato nel capitolo "gettito anni precedenti" e confluisce, pertanto, nella voce "altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali" così come il trasferimento dei 70 milioni annui previsto dal comma 525 della L. n. 190/2014, anch'esso riconosciuto a titolo di compensazione della perdita di gettito subita nella determinazione delle accise di cui sopra. In questa stessa voce, a partire dal 2020 e per 15 anni, è incluso un trasferimento annuo di circa 1,3 milioni, a titolo di compensazione interregionale del gettito delle tasse automobilistiche

per gli anni pregressi (dal 2009 al 2016), ai sensi della legge n. 145/2018, art. 1, commi 845 e 846.

Titolo 2 – Trasferimenti correnti

Le entrate da trasferimenti correnti, previste in circa 30 milioni per il 2020, si riducono sino ai circa 14 milioni nel 2021. Si tratta, principalmente, di fondi derivanti dalla programmazione europea 2014-2020, già deliberati, costituiti da trasferimenti dall’Unione Europea e cofinanziamenti statali. Come noto, tali fondi saranno anche iscritti in bilancio nel corso dell’esercizio, anche per gli anni successivi, con atti amministrativi di variazione al bilancio stesso.

Titolo 3 – Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie (patrimoniali), sono previste, per il triennio in esame, senza il ricorso ad entrate straordinarie e si attestano, pertanto, a 77 milioni nel 2020 e circa 73 milioni annui per gli anni 2021 e 2022.

Tra queste si evidenziano le più rilevanti, con i dati relativi all’esercizio 2020:

- concessioni demanio idrico, subconcessioni e sovracanon di derivazione d’acqua per circa 22,1 milioni (tipologia “Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni”);
- dividendi dalle società partecipate direttamente per 3,3 milioni (tipologia “Altre entrate da redditi di capitale”);
- recupero, da parte dei Comuni della Regione, delle entrate relative al maggior gettito di cui all’articolo 13 del d.l. n. 201/2011 (cd. extra gettito IMU) per un importo di 32,5 milioni (tipologia “Rimborsi ed altre entrate correnti”).

Titolo 4 – Entrate in conto capitale

Le entrate del titolo 4 sono previste in circa 63 milioni per gli anni 2020 e 2021, che si riducono a circa 32 milioni nel 2022.

L’importo più significativo è relativo alla tipologia “Contributi agli investimenti” che include:

- contributi statali agli investimenti dal Fondo per lo sviluppo e la coesione nell’ambito del piano operativo infrastrutture FSC 2014/2020 (rinnovo materiale rotabile ferroviario), rispettivamente per euro 4,3 milioni, 19,1 milioni e 2 milioni negli esercizi del triennio;
- la quota di contributo statale del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale per l’attuazione del Programma operativo “Investimenti per la crescita e l’occupazione 2014/20 (FESR)”, rispettivamente per euro 4,6 milioni, 2,6 milioni e 600 mila negli esercizi del triennio;
- quota UE del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale per l’attuazione del Programma Operativo “Investimenti per la crescita e l’occupazione 2014/2020 (FESR)”, rispettivamente per 6,6 milioni, 3,7 milioni e 800 mila negli esercizi del triennio;

- contributi statali agli investimenti finalizzati allo sviluppo economico e alla tutela del territorio destinati alla Regione in applicazione della legge n. 145/2018, art. 1, comma 879, rispettivamente per euro 10 milioni, 20 milioni e 20 milioni negli esercizi del triennio.

Nel 2020 sono inoltre iscritti nella tipologia “Altri trasferimenti in conto capitale” stanziamenti per il completamento dell’operazione di rientro fondi dalla Gestione speciale di Finaosta S.p.A., come previsto dall’art. 23 “Disciplina contabile delle operazioni di spesa autorizzate in Gestione speciale di Finaosta S.p.A.” della legge regionale n. 12/2018 recante “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione Autonoma Valle d’Aosta/Vallée d’Aoste (Legge di stabilità regionale per il triennio 2019/2021)”, rispettivamente per euro 23,7 milioni, 11,3 milioni e 7,6 milioni negli esercizi del triennio.

Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie

Le entrate da riduzione di attività finanziarie si attestano, per l’anno 2020, a 18 milioni, ai quali è correlata una spesa di pari importo inclusa nel titolo 3 della spesa “Spese per incremento attività finanziarie”. Si tratta della contabilizzazione, secondo le regole dell’armonizzazione dei bilanci, dei movimenti di prelievo dal conto corrente intestato alla Regione presso la Tesoreria Centrale dello Stato ove vengono accreditati i fondi derivanti dalla programmazione dei fondi europei. Per il 2021 tale importo è stato previsto in 15 milioni, essendo in scadenza il periodo di programmazione europea 2014-2020, e pari a 13 milioni nel 2022. Nel 2021, all’ammontare di tale entrata si aggiunge la contabilizzazione dell’operazione di estinzione del prestito obbligazionario contratto nel 2001 (emissione di BOR per acquisto centrali idroelettriche + quota piano ricostruzione alluvione 2000). In particolare, in applicazione dei principi contabili, nel titolo 5 di entrata è iscritto l’importo accantonato sino al 2020, pari a 515,7 milioni a fronte del quale nel titolo 4 della parte spesa (rimborso di prestiti) è iscritta questa stessa somma, oltre all’ultima quota capitale di rimborso del prestito stesso, pari a 27,5 milioni.

Titolo 6 – Accensione di prestiti

Non è previsto, per il triennio di bilancio, alcun ricorso al debito.

IL QUADRO DELLE SPESE

La tabella che segue riporta le spese previste per il triennio 2020-2022, distinte secondo il titolo. Il totale delle spese per il 2020, al netto delle partite di giro è pari a 1.405.130.081,02 euro e, in applicazione dei principi dell’armonizzazione (cd. “competenza finanziaria potenziata”), esso include, oltre alla previsione formulata con riferimento alle spese di competenza dell’esercizio, quanto già iscritto ed impegnato per l’esercizio 2020 sia in seguito all’operazione di riaccertamento straordinario dei residui passivi, effettuato una-tantum nell’anno 2016, sia in seguito ai riaccertamenti ordinari effettuati negli esercizi 2017, 2018 e 2019, nonché le riproposizioni di spesa vincolate ad entrate degli anni precedenti.

Come già anticipato nel quadro delle entrate, Titolo 5, anche il Titolo 4 della parte spesa presenta un notevole incremento nel 2021 giustificato dall’operazione di estinzione del

prestito obbligazionario contratto nel 2001 (BOR per acquisto centrali idroelettriche), che giunge a scadenza.

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
TITOLO 1	<i>Spese correnti</i>	1.143.320.419,01	1.120.635.250,69	1.114.448.140,95
TITOLO 2	<i>Spese in conto capitale</i>	210.260.545,39	182.389.075,34	177.181.438,69
TITOLO 3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	47.628.416,62	31.292.360,30	29.283.116,05
TITOLO 4	<i>Rimborso Prestiti</i>	3.920.700,00	547.100.600,00	3.734.500,00
TITOLO 7	<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	101.709.205,75	100.193.884,00	99.993.884,00
TOTALE TITOLI		1.506.839.286,77	1.981.611.170,33	1.424.641.079,69

Per rendere più agevole alla lettura e comprensione delle risorse a disposizione, si rappresenta quanto segue:

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Previsione di competenza	1.506.839.286,77	1.981.611.170,33	1.424.641.079,69
<i>di cui già impegnato</i>	<i>534.659.106,58</i>	<i>183.011.079,90</i>	<i>102.791.583,64</i>
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>5.813.038,33</i>	<i>211.221,01</i>	<i>211.221,01</i>
<i>di cui contributo alla finanza pubblica da versare allo Stato</i>	<i>102.807.000,00</i>	<i>102.807.000,00</i>	<i>102.807.000,00</i>
RISORSE DISPONIBILI	863.560.141,86	1.695.581.869,42	1.218.831.275,04

Le spese, al netto dei residui differiti, delle risorse già impegnate e del contributo alla finanza pubblica sono pari a 864 milioni per l'anno 2020, a euro 1.696 milioni per l'anno 2021 e a euro 1.425 milioni per l'anno 2022.

La tabella seguente raffronta, per titolo di spesa, i dati del bilancio di previsione del triennio 2020-2022 con illustrazione dell'incidenza percentuale tra la spesa corrente e la spesa in conto capitale. I dati sono al netto del relativo FPV.

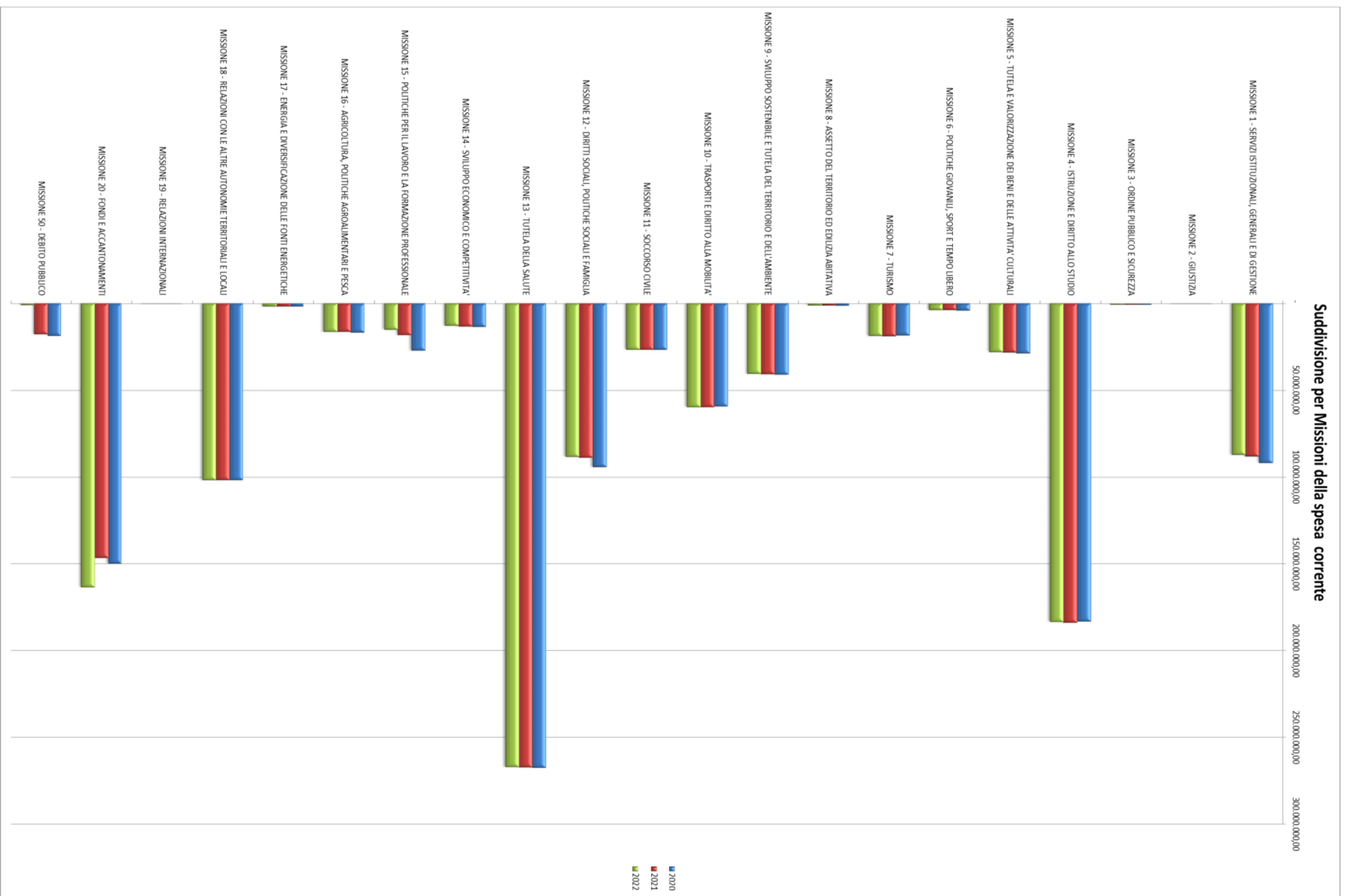
TITOLO	PREVISIONI ANNO 2020	%	PREVISIONI ANNO 2021	%	PREVISIONI ANNO 2022	%
TITOLO 1	1.143.101.372,02		1.120.635.250,69		1.114.448.140,95	
<i>di cui contributo alla finanza pubblica da versare allo Stato</i>	<i>102.807.000,00</i>		<i>102.807.000,00</i>		<i>102.807.000,00</i>	
SPESE CORRENTI NETTE	1.040.294.372,02	80,48%	1.017.828.250,69	82,66%	1.011.641.140,95	83,06%
TITOLO 2	204.666.554,05		182.177.854,33		176.970.217,68	
TITOLO 3	47.628.416,62		31.292.360,30		29.283.116,05	
INVESTIMENTI (Tit. 2 + Tit. 3)	252.294.970,67	19,52%	213.470.214,63	17,34%	206.253.333,73	16,94%
TOTALE (Spese correnti nette + Investimenti)	1.292.589.342,69	100%	1.231.298.465,32	100%	1.217.894.474,68	100%

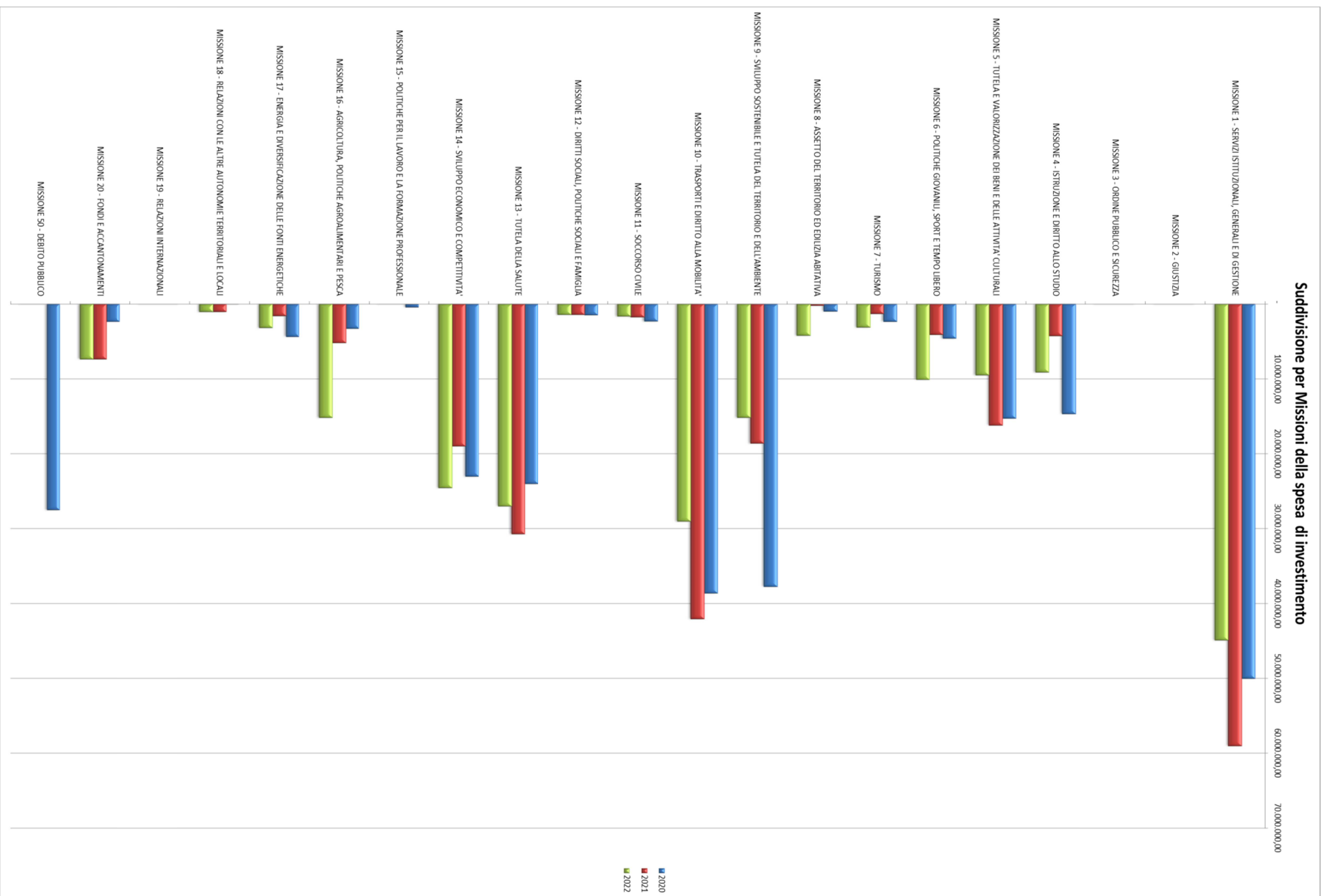
Analisi della distribuzione della spesa corrente e di investimento

L'ammontare complessivo delle spese correnti e di investimento il triennio 2020/2022 è suddiviso per settori come rappresentato nella tabella seguente.

MISSIONE	PREVISIONI 2020		PREVISIONI 2021		PREVISIONI 2022	
	SPESE CORRENTI (Titolo 1)	INVESTIMENTI (Titoli 2 e 3)	SPESE CORRENTI (Titolo 1)	INVESTIMENTI (Titoli 2 e 3)	SPESE CORRENTI (Titolo 1)	INVESTIMENTI (Titoli 2 e 3)
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	91.618.122,51	49.994.468,57	87.979.241,31	58.991.820,82	87.135.424,44	44.911.804,26
MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	170.000,00	-	170.000,00	-	170.000,00	-
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	554.000,00	-	554.000,00	-	554.000,00	-
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	183.027.192,91	14.648.519,65	183.667.419,00	4.226.162,46	183.276.006,00	9.094.027,49
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	28.502.609,74	15.238.759,84	28.010.707,46	16.162.618,46	27.840.475,00	9.483.305,48
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.832.725,23	4.573.149,08	3.558.800,00	4.070.000,00	3.558.200,28	10.070.000,00
MISSIONE 7 - TURISMO	18.113.372,00	2.324.077,84	18.659.500,00	1.265.000,00	18.465.500,00	3.095.000,00
MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1.152.905,44	938.113,46	974.400,00	200.000,00	974.400,00	4.200.000,00
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	40.826.321,99	37.711.786,86	40.630.099,60	18.603.773,99	40.358.642,20	15.158.900,00
MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	59.184.575,42	38.612.000,39	59.496.189,59	42.061.995,53	59.515.078,01	29.032.179,00
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	26.499.663,22	2.275.609,64	26.338.798,40	1.735.700,00	26.328.650,60	1.615.700,00
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	94.165.268,70	1.447.262,79	88.650.023,62	1.423.000,00	88.180.877,10	1.423.000,00
MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	267.310.828,80	24.002.477,47	267.093.823,69	30.698.318,18	267.001.683,69	26.978.000,00
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	13.250.033,84	23.008.607,25	13.098.957,57	18.956.203,58	12.695.230,63	24.535.000,00
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	26.931.553,65	405.847,40	18.084.317,32	-	14.821.621,00	-
MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	16.558.340,85	3.226.413,88	16.202.305,60	5.148.520,80	16.159.955,60	15.158.876,80
MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	1.604.600,00	4.329.205,88	1.566.200,00	1.587.100,81	1.576.504,00	3.157.540,70
MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	101.619.286,24	20.000,00	101.619.286,24	1.020.000,00	101.619.286,24	1.020.000,00
MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	179.200,00	-	179.200,00	-	179.200,00	-
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	149.633.370,73	2.320.000,00	146.499.081,29	7.320.000,00	163.299.706,16	7.320.000,00
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO	18.367.400,75	27.500.605,00	17.602.900,00	-	737.700,00	-
TOTALE	1.143.101.372,02	252.576.905,00	1.120.635.250,69	213.470.214,63	1.114.448.140,95	206.253.333,73

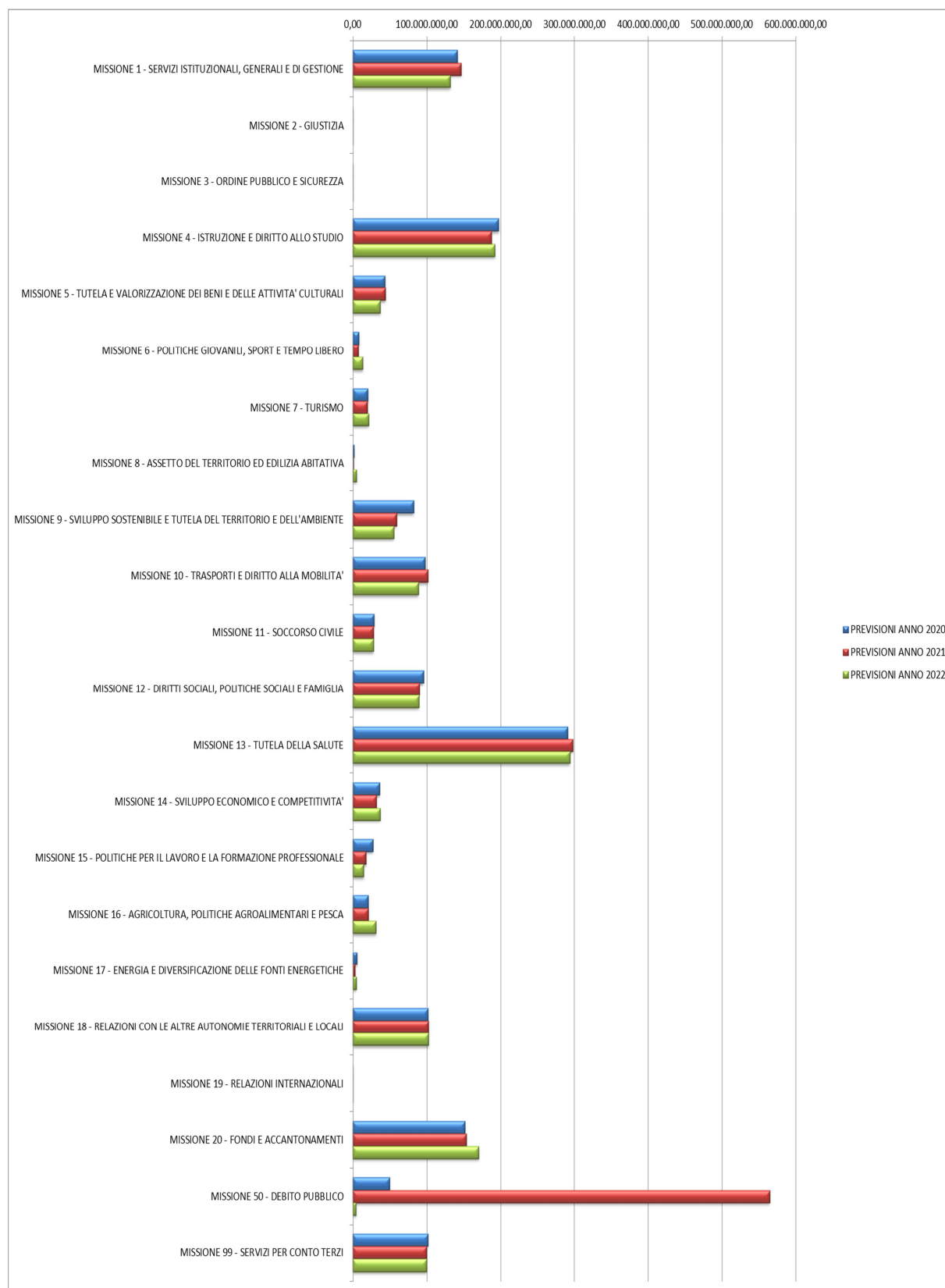
Per una lettura più intuitiva dei dati sopra riportati, i grafici che seguono mostrano rispettivamente la suddivisione per missioni della spesa corrente e della spesa per investimento.





Analisi della spesa per missione, nel triennio di riferimento

Il grafico sotto riportato rappresenta il trend delle previsioni totali di spesa per missione nel triennio 2020/2022. Il picco nell'annualità 2021 sulla missione 50 è dovuto al già citato rimborso del prestito obbligazionario.



IL QUADRO DEGLI INTERVENTI DI POLITICA REGIONALE DI SVILUPPO

Di seguito sono riepilogati gli importi totali del settennio riguardanti i principali programmi europei. Rispettivamente per:

- Programmi di Cooperazione territoriale europea 2014/20 (FESR) e Programmi tematici a gestione diretta della CE;
- Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR);
- Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FSE)

Relazione al bilancio di previsione 2020-2022

	2014/2019			2020				2021				2022				2023		Totale complessivo
	Ue	Stato	Overbooking	Ue	Stato	Autofinanziamento	Overbooking	Ue	Stato	Autofinanziamento	Overbooking	Ue	Stato	Autofinanziamento	Overbooking	Ue	Stato	
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione																		
<i>01-08 Statistica e sistemi informativi</i>	140.675,00	24.825,00	9.760,00	22.780,00	4.020,00			39.355,00	6.945,00			31.365,00	5.535,00					285.260,00
<i>01-11 Altri servizi generali</i>	130.926,03	23.104,60	46.699,20	30.600,00	5.400,00		33.000,00	11.475,00	2.025,00		33.000,00	11.475,00	2.025,00		33.000,00			362.729,83
04 Istruzione e diritto allo studio																		
<i>04-02 Altri ordini di istruzione non universitaria[i]</i>	306.150,02	54.026,48	-	375.611,79	66.284,43			320.722,85	56.598,15									1.179.393,72
<i>04-06 Servizi ausiliari all'istruzione</i>	26.957,75	4.757,25	-	90.221,55	15.921,45			58.855,70	10.386,30									207.100,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali																		
<i>05-01 Valorizzazione dei beni di interesse storico</i>	96.878,75	17.096,25	20.000,00	851.651,55	150.291,45			802.931,25	141.693,75			386.558,75	68.216,25					2.535.318,00
<i>05-02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</i>	229.998,09	40.587,91	-	196.530,75	34.681,90			121.276,30	21.401,70			65.450,00	11.550,00			2.550,00	450,00	724.476,65
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente																		
<i>09-01 Difesa del suolo</i>	1.091.420,34	192.612,62	-	647.979,83	114.349,38			384.730,91	67.893,69			102.290,36	18.051,24					2.619.328,37
<i>09-02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</i>	618.555,14	109.156,71	-	615.024,42	108.533,73			34.902,19	6.159,21			850,00	150,00					1.493.331,40
<i>09-05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</i>	1.872.649,11	330.369,46	-	950.574,74	148.741,99	33.756,60		352.144,99	54.731,70	13.163,31		131.052,75	13.968,75	16.265,50				3.917.418,90
10 Trasporti e diritto alla mobilità																		
<i>10-05 Viabilità' e infrastrutture stradali</i>	918,85	162,15	-	41.650,00	7.350,00			38.581,15	6.808,44									95.470,59
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																		
<i>12-03 Interventi per gli anziani</i>	110.950,28	19.579,46	-	111.409,50	19.660,50			77.027,00	13.593,00									352.219,74
<i>12-05 Interventi per le famiglie</i>	1.700,00	300,00	-	99.620,00	17.580,00			88.230,00	15.570,00									223.000,00
<i>12-07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali</i>	227.709,63	40.184,14	-	54.259,77	9.575,25													331.728,79
14 Sviluppo economico e competitività																		
<i>14-03 Ricerca e innovazione</i>	53.125,00	9.375,00	-	149.175,00	26.325,00			103.700,00	18.300,00									360.000,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca																		
<i>16-01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</i>	539.999,59	95.294,04	-	363.030,92	64.064,28			35.997,50	6.352,50									1.104.738,83
19 Relazioni internazionali																		
<i>19-01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo</i>	-	-	124.537,50				117.000,00				117.000,00				117.000,00			475.537,50
Totale complessivo	5.448.613,58	961.431,07	200.996,70	4.600.119,82	792.779,36	33.756,60	150.000,00	2.469.929,84	428.458,44	13.163,31	150.000,00	729.041,86	119.496,24	16.265,50	150.000,00	2.550,00	450,00	16.267.052,32

Nota: Per i Programmi di Cooperazione territoriale europea il costo programmato non è pre-assegnato a ciascun territorio coinvolto e, pertanto, i valori riportati variano, nel settennio di programmazione, in funzione dell'approvazione dei Progetti approvati e si riferiscono alle sole spese di competenza della Regione (al netto, pertanto, delle spese di competenza di altri soggetti, in Valle d'Aosta). Le risorse relative al periodo 2014/19 sono al netto delle economie già registrate o previste. I Programmi di Cooperazione territoriale ai quali la Regione partecipa sono: transfrontalieri Italia-Francia 'Alcotra' e Italia-Svizzera, transnazionali Spazio alpino, Europa centrale, Mediterraneo e Interregionale.

2014/2019				2020				2021				2022				2023				Totale	
UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking		
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione																					
<i>Programma 08 - Statistica e sistemi informativi</i>																					
1.445.578,82	1.011.905,17	433.673,64		350.000,00	245.000,00	105.000,00	130.000,00													3.721.157,63	
<i>Programma 11 - Altri servizi generali</i>																					
993.512,11	695.458,47	298.053,63		307.068,30	214.947,81	92.120,50		130.260,49	91.182,34	39.078,15		33.403,75	23.382,64	10.021,12		7.744,57	5.421,19	2.323,38		2.943.978,45	
<i>Programma 12 - Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione</i>																					
				171.096,22	119.767,35	51.328,87		171.096,22	119.767,35	51.328,87		125.000,00	87.500,00	37.500,00							934.384,88
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali																					
<i>Programma 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico</i>																					
739.788,91	517.852,24	221.936,67		1.613.243,86	1.129.270,70	483.973,16		1.745.200,73	1.221.640,51	523.560,22		291.452,74	204.016,92	87.435,82							8.779.372,48
Missione 7 - Turismo																					
<i>Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</i>																					
271.885,98	190.320,19	81.565,79		975.974,92	683.182,44	292.792,48		382.000,00	267.400,00	114.600,00											3.259.721,80
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente																					
<i>Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</i>																					
509.598,86	356.719,20	152.879,66		201.356,14	140.949,30	60.406,84		31.545,00	22.081,50	9.463,50											1.485.000,00
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità																					
<i>Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali</i>																					
1.547.324,18	1.083.126,93	464.197,25		294.237,50	205.966,25	88.271,25	250.000,00	221.506,78	155.054,77	66.452,03											4.376.136,94
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività																					
<i>Programma 01 - Industria, PMI e artigianato</i>																					
894.267,58	625.987,30	268.280,27	10.000,00	362.022,00	253.415,40	108.606,60	700.000,00	200.300,00	140.210,00	60.090,00	550.000,00	165.300,00	115.710,00	49.590,00	480.000,00	70.150,00	49.105,00	21.045,00	40.000,00		5.164.079,15
<i>Programma 03 - Ricerca e innovazione</i>																					
5.209.410,79	3.646.587,55	1.562.823,24		1.317.606,67	922.324,66	395.282,01		32.589,50	22.812,65	9.776,85		32.589,50	22.812,65	9.776,85		32.589,50	22.812,65	9.776,85			13.249.571,92
<i>Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità</i>																					
5.250.000,00	3.675.000,00	1.575.000,00	3.000.000,00																		13.500.000,00
<i>Programma 05 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività</i>																					
				573.799,99	401.659,99	172.140,00		1.385.601,79	969.921,25	415.680,54		500.000,00	350.000,00	150.000,00							4.918.803,56
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche																					
<i>Programma 01 - Fonti energetiche</i>																					
2.206.994,96	1.544.896,47	662.098,49		1.345.629,75	941.940,83	403.688,93	1.500.000,00	28.494,88	19.946,42	8.548,46	1.340.000,00	8.252,00	5.776,40	2.475,60	1.500.000,00						11.518.743,19
TOTALE PER FONTE																					
19.068.362,19	13.347.853,52	5.720.508,64	3.010.000,00	7.512.035,35	5.258.424,73	2.253.610,64	2.580.000,00	4.328.595,39	3.030.016,79	1.298.578,62	1.890.000,00	1.155.997,99	809.198,61	346.799,39	1.980.000,00	110.484,07	77.338,84	33.145,23	40.000,00		73.850.950,00
TOTALE COMPLESSIVO PER ANNO/PERIODO (COMPRESO OVERBOOKING)																					
41.146.724,35				17.604.070,72				10.547.190,80				4.291.995,99				260.968,14				73.850.950,00	
TOTALE DA PROGRAMMA PER ANNO/PERIODO																					
38.136.724,35				15.024.070,72				8.657.190,80				2.311.995,99				220.968,14				64.350.950,00	

Nota: le risorse relative al periodo 2014/19 sono al netto delle economie già registrate o previste; il totale generale delle risorse indicate nella colonna Totale Programma corrisponde al piano finanziario del Programma, al lordo dell'annualità 2023 ancora da autorizzare

2014/2019				2020				2021				2022				2023			Totale Programma	
UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione	Overbooking	UE	Stato	Regione		
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione																				
<i>Programma 08 - Statistica e sistemi informativi</i>																				
85.068,22	59.547,75	25.520,46		-	-	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	170.136,43
<i>Programma 10 - Risorse umane</i>																				
168.216,46	117.771,90	50.468,55	449.118,20	81.780,00	57.246,00	24.534,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	949.135,11
<i>Programma 11 - Altri servizi generali</i>																				
-	-	-	118.060,33	-	-	-	164.760,00	-	-	-	164.760,00	-	-	-	47.961,34	-	-	-	-	377.481,34
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio																				
<i>Programma 01 - Istruzione pre-scolastica</i>																				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria</i>																				
151.412,03	105.988,44	45.423,60		55.000,00	38.500,00	16.500,00	-	55.000,00	38.500,00	16.500,00	-	55.000,00	38.500,00	16.500,00	-	-	-	-	-	632.824,07
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																				
<i>Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</i>																				
400.750,07	280.525,04	120.225,02		462.500,00	323.750,00	138.750,00	-	125.000,00	87.500,00	37.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.976.500,13
<i>Programma 02 - Interventi per la disabilità</i>																				
378.052,35	264.636,64	113.415,71		112.500,00	78.750,00	33.750,00	-	112.500,00	78.750,00	33.750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.206.104,70
<i>Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</i>																				
37.015,00	25.910,50	11.104,50		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74.030,00
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività																				
<i>Programma 03 - Ricerca e Innovazione</i>																				
-	-	-		160.000,00	112.000,00	48.000,00	-	160.000,00	112.000,00	48.000,00	-	240.000,00	168.000,00	72.000,00	-	-	-	-	-	1.120.000,00
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale																				
<i>Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro</i>																				
322.006,85	225.404,75	178.092,02		123.516,90	86.461,83	37.055,07	350.000,00	92.530,90	64.771,63	27.759,27	200.000,00	67.496,50	47.247,55	20.248,95	200.000,00	54.893,60	38.427,42	16.469,18		1.402.382,42
<i>Programma 02 - Formazione professionale</i>																				
10.735.749,89	7.495.167,75	3.212.214,73	359.340,00	5.861.126,29	4.102.788,38	1.758.337,87	1.000.000,00	2.994.091,22	2.095.863,85	898.227,36	1.500.000,00	531.114,00	371.779,80	159.334,20	1.500.000,00	139.345,00	97.541,50	41.803,50		44.853.825,34
<i>Programma 03 - Sostegno all'occupazione</i>																				
1.923.185,00	1.346.229,50	576.955,50		480.000,00	336.000,00	144.000,00	-	80.000,00	56.000,00	24.000,00	900.000,00	40.000,00	28.000,00	12.000,00	1.500.000,00	-	-	-		5.046.370,00
TOTALE PER FONTE																				
14.201.455,87	9.921.182,28	4.333.420,09	926.518,53	7.336.423,19	5.135.496,21	2.200.926,94	1.564.760,00	3.619.122,12	2.533.385,48	1.085.736,63	2.814.760,00	933.610,50	653.527,35	280.083,15	3.247.961,34	194.238,60	135.968,92	58.272,68		61.176.849,87
TOTALE PER ANNO/PERIODO																				
29.382.576,76				16.237.606,34				10.053.004,23				5.115.182,34				388.480,20			61.176.849,87	

Nota: le risorse relative al periodo 2014/19 sono al netto delle economie già registrate o previste;