

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 – 2026**

**Comune di Albugnano
Provincia di Asti**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

- e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

- f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

- g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

- h) Altri dati contabili

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n.541
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.497
 di cui maschi n.247
 femmine n. 250

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 9.47
 risorse idriche: laghi n.1 Fiumi n. 0
 Strade:

 autostrade Km. ...
 strade extraurbane Km. ...
 strade urbane Km.8.50
 strade locali Km.15 + Km.5 vicinali
 itinerari ciclopedonali Km. ...

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...
Scuole dell'infanzia con posti n. ...
Scuole primarie con posti n. ...
Scuole secondarie con posti n. ...
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. ...
Rete acquedotto Km. ...
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. ...
Punti luce Pubblica Illuminazione n. ...
Rete gas Km. ...
Discariche rifiuti n. ...
Mezzi operativi per gestione territorio n. ...
Veicoli a disposizione n. ...
Altre strutture (da specificare) ...

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

Canone Unico Patrimoniale comprensivo delle quote di:

Diritti Affissioni

Imposta Pubblicità

Tosap

Diritti cimiteriali

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio smaltimento rifiuti – servizio idrico e servizi sociali

Servizi affidati ad altri soggetti

Accertamenti Imu/Tasi

Ente detiene le seguenti partecipazioni:

1	CONSORZIO PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI DEL CHIERESE.	0,14%
2	CONSORZIO DI BANCINO DEI RIFIUTI DELL'ASTIGIANO	0,21%
3	GESTIONE AMBIENTALE INTEGRATA DELL'ASTIGIANO G.A.I.A. S.P.A.	0,04%
4	G.A.L. BASSO MONFERRATO	0,076%
5	CONSORZIO DEI COMUNI PER L'ACQUEDOTTO DEL MONFERRATO	0,99%

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Diretta ad eccezione del servizio idrico (C.C.A.M.) e della gestione rifiuti (G.A.I.A. SPA)

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 197.114,11

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 542.175,23

Fondo cassa al 31/12/2020 € 335.837,60 Fondo cassa

al 31/12/2019 € 221.664,17

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n.	€.
2018	n.	€.
2017	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2019	619,72	362.500,01	0,17 %
2018	947,55	341.870,09	0,28 %
2017	1.257,32	365.323,47	0,34 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

NON RICORRE LA FATTISPECIE.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
ex Cat.D1-Area funzionari alta qualifica	1	1	
Cat.C			
ex Cat.B3-Area operatori esperti	1	1	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	2	2	

Numero dipendenti di ruolo in servizio al 31/12 n.2

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata alle linee di mandato presentate al Consiglio Comunale con D.C.C. n. 13 del 27.05.2023.

a) Politica tributaria e tariffaria

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione come illustrato con D.C.C. n. 13 del 27.05.2023 con la quale sono state presentate le linee programmatiche al Consiglio Comunale¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al rispetto degli attuali regolamenti comunali in materia tributaria ed in particolare al Regolamento IUC e il Regolamento del nuovo Canone Patrimoniale.

Nel triennio 2024/2026 non si prevedono aumenti tariffari pertanto il Bilancio di Previsione 2024/2026 è stato redatto in conformità alle aliquote tributarie e tariffe in vigore per l'anno 2023 come da manovra tariffaria approvata con delibera n.10 del 11.03.2023.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà incassare gli oneri di urbanizzazione previsti (€ 7.200,00 per tutte le annualità del triennio) .

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto il ricorso all'indebitamento.

B)SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei vincoli previsti in materia di rispetto degli obiettivi come previsti dalla finanza pubblica (pareggio di bilancio)

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi nel triennio 2024/2026 non si prevedono gare/appalti per beni e servizi pari o superiori ad € 140.000,00 come previsto dal D.Lgs.vo 36/2023.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale si fa riferimento al piano triennale come approvato con delibera n.9 dell'11.03.2023 contestualmente all'approvazione dello schema di bilancio 2023/2025 e al Piano Integrato di Attività ed Organizzazione come approvato con D.G.C. n. 17 del 15.04.2023

A seguito dell'approvazione del rendiconto 2022, giusta D.C.C. n. 9 del 29.04.2023 si riportano i prospetti relativi al rispetto del vincolo di cui al comma 562 della Legge 296/2006 e alla capacità assunzionale di cui al DM 17.03.2020:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

	Media 2011/2013	rendiconto 2022
	2008 per enti non soggetti al patto	
Spese macroaggregato 101	€ 92.982,43	€ 119.902,11
Spese macroaggregato 103	€ 32.570,82	
Irap macroaggregato 102	€ 5.361,54	€ 9.199,38
Altre spese:anf	€ 1.230,11	
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Totale spese di personale (A)	€ 132.144,90	€ 129.101,49
(-) Componenti escluse (B)	€ 13.782,88	€ 14.263,13
(-) Maggior spesa per personale a tempo indet artt.4-5 DM 17.3.2020 (C)		
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B -C	€ 118.362,02	€ 114.838,36
(ex art. 1, commi 557-quater, 562 legge n. 296/ 2006)		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.					
Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 7 marzo 2020					
Abitanti	497	Prima soglia	Seconda soglia	Incremento massimo ipotetico spesa 2020	
		29,50%	33,50%	%	€
				23,00%	27.185,07 €
Entrate correnti		FCDE	11.351,85 €	Incremento spesa 2020 - I FASCIA	
Ultimo Rendiconto	383.388,26 €	Media - FCDE	392.221,18 €	%	€
Penultimo rendiconto	399.811,92 €	Rapporto Spesa/Entrate		-	-
Terzultimo rendiconto	427.518,91 €	30,57%			
Spesa del personale		Collocazione ente			
Ultimo rendiconto	119.902,11 €	Seconda fascia			
Anno 2018	118.195,94 €				
Margini assunzionali		FCDE			
	0,00 €				
Utilizzo massimo margini assunzionali		Incremento spesa 2023			
-		È possibile incrementare la spesa del personale solo mantenendo costante il rapporto tra spese e entrate registrato nell'ultimo rendiconto			

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti nel triennio 2024/2026 non sono previste opere pari o superiori ad €150.000,00 come previsto dal D.Lgs.vo 36/2023.

Il piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)

La pandemia di Covid-19 ha colpito l'economia italiana più di altri Paesi europei. Nel 2020, il prodotto interno lordo si è ridotto dell'8,9%, a fronte di un calo nell'Unione Europea del 6,2%. L'Italia è stata colpita prima e più duramente dalla crisi sanitaria. La crisi si è abbattuta su un Paese già fragile dal punto di vista economico, sociale ed ambientale. Tra il 1999 e il 2019, il Pil in Italia è cresciuto in totale del 7,9%, mentre nello stesso periodo in Germania, Francia e Spagna, l'aumento è stato rispettivamente del 30,2%, del 32,4% e del 43,6 %.

L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il **Next Generation EU(NGEU)**. È un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire un maggiore equità di genere, territoriale e generazionale. Per l'Italia il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze. Il NGEU può essere l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni. L'Italia è la prima beneficiaria, in valore assoluto: il Piano per la Ripresa e Resilienza garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. A questo si aggiunge il Fondo Complementare di 30,6 miliardi. Il totale degli investimenti previsti è dunque di 222,1 miliardi.

Obiettivi del PNRR: un Paese più innovativo e digitalizzato; più rispettoso dell'ambiente; più aperto ai giovani e alle donne, più coeso territorialmente

1. Riparare i danni economici e sociali della crisi pandemica
2. Contribuire ad affrontare le debolezze strutturali dell'economia italiana
 - Ampi e perduranti divari territoriali.
 - Un basso tasso di partecipazione femminile al mercato del lavoro.
 - Una debole crescita della produttività.
 - Ritardi nell'adeguamento delle competenze tecniche, nell'istruzione, nella ricerca.
3. Transizione ecologica

A questo si aggiungono gli obiettivi trasversali: inclusione giovanile; riduzione della disuguaglianza di genere, riduzione dei divari territoriali.

Obiettivo del Fondo Complementare è di finanziare tutti i progetti ritenuti validi attraverso un approccio integrato tra PNRR e FC che seguiranno medesimi obiettivi e condizioni. Esso:

- utilizzerà le medesime procedure abilitanti del recovery Fund
- avrà *milestones* e *targets* per ogni progetto
- le opere finanziate saranno soggette a un attento monitoraggio al pari di quelle del RRF

La struttura del PNRR: si articola in sei Missioni e 16 Componenti: Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura, Rivoluzione verde, e transizione ecologica Infrastrutture per una mobilità sostenibile Istruzione e ricerca Inclusione e coesione Salute.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

Le missioni in sintesi :

1. **“Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura”**: 49,2 miliardi – di cui 40,7 miliardi dal PNRR e 8,5 miliardi da FC. Obiettivi: promuovere la trasformazione digitale del Paese, sostenere l’innovazione del sistema produttivo, e investire in due settori chiave per l’Italia, turismo e cultura.
2. **“Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica”**: 68,6 miliardi – di cui 59,3 miliardi dal PNRR e 9,3 miliardi dal FC. Obiettivi: migliorare la sostenibilità e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
3. **“Infrastrutture per una Mobilità Sostenibile”**: 31,4 miliardi – di cui 25,1 miliardi dal PNRR e 6,3 miliardi dal FC. Obiettivi: sviluppo razionale di un’infrastruttura di trasporto moderna, sostenibile e estesa a tutte le aree del Paese. e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
4. **“Istruzione e Ricerca”**: 31,9 miliardi di euro – di cui 30,9 miliardi dal PNRR e 1 miliardo dal FC. Obiettivi: rafforzare il sistema educativo, le competenze digitali e tecnico-scientifiche, la ricerca e il trasferimento tecnologico. la sostenibilità e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
5. **“Inclusione e Coesione”**: 22,4 miliardi – di cui 19,8 miliardi dal PNRR e 2,6 miliardi dal FC. Obiettivi: facilitare la partecipazione al mercato del lavoro, anche attraverso la formazione, rafforzare le politiche attive del lavoro e favorire l’inclusione sociale.
6. **“Salute”**: 18,5 miliardi, di cui 15,6 miliardi dal PNRR e 2,9 miliardi dal FC. Obiettivi: rafforzare la prevenzione e i servizi sanitari sul territorio, modernizzare e digitalizzare il sistema sanitario e garantire equità di accesso alle cure

Nel dettaglio il PNRR prevede ed il fondo prevedono la partecipazione attiva delle Regioni e degli Enti locali sulle seguenti linee di intervento:

- Digitalizzazione della pubblica amministrazione e rafforzamento delle competenze digitali (incluso il rafforzamento delle infrastrutture digitali, la facilitazione alla migrazione al *cloud*, l’offerta di servizi ai cittadini in modalità digitale, la riforma dei processi di acquisto di servizi ICT)
- Valorizzazione di siti storici e culturali, migliorando la capacità attrattiva, la sicurezza e l’accessibilità dei luoghi (sia dei ‘grandi attrattori’ sia dei siti minori)
- Investimenti e riforme per l’economia circolare e la gestione dei rifiuti.
- Investimenti per l’efficientamento energetico degli edifici pubblici con particolare riferimento alle scuole.
- Investimenti per affrontare e ridurre i rischi del dissesto idrogeologico.
- Investimenti nelle infrastrutture idriche (ad es. con un obiettivo di riduzione delle perdite nelle reti per l’acqua potabile del -15% su 15k di reti idriche),
- Risorse per il rinnovo degli autobus per il trasporto pubblico locale (con bus a basse emissioni) e per il rinnovo di parte della flotta di treni per trasporto regionale con mezzi a propulsione alternativa. Modernizzazione e potenziamento delle linee ferroviarie regionali.
- Asili nido, scuole materne e servizi di educazione e cura per la prima infanzia (con la creazione di 152.000 posti per i bambini 0-3 anni e 76.000 per la fascia 3-6 anni)
- Scuola 4.0: scuole moderne, cablate e orientate all’innovazione grazie anche ad aule didattiche di nuova concezione (ad es. con la trasformazione di circa 100.000 classi tradizionali in *connected learning environments* e con il cablaggio interno di circa 40.000 edifici scolastici e relativi dispositivi) Risanamento strutturale degli edifici scolastici(ad es. con l’obiettivo di ristrutturare una superficie complessiva di 2.400.000,00 mq. degli edifici)
- Politiche attive del lavoro e sviluppo di centri per l’impiego.
- Rafforzamento dei servizi sociali e interventi per le vulnerabilità (ad es. con interventi dei Comuni per favorire una vita autonoma delle persone con disabilità rinnovando gli spazi domestici, fornendo dispositivi ICT e sviluppando competenze digitali).

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023 - 2025

- Rigenerazione urbana per i comuni sopra i 15mila abitanti e piani urbani integrati per le periferie delle città metropolitane (possibile coprogettazione con il terzo settore). Investimenti infrastrutturali per le Zone Economiche Speciali. Strategia nazionale per le aree interne.
- Assistenza di prossimità diffusa sul territorio e cure primarie e intermedie (ad es. attivazione di 1.288 Case di comunità e 381 Ospedali di comunità) Casa come primo luogo di cura (ad es. potenziamento dell'assistenza domiciliare per raggiungere il 10% della popolazione +65 anni), telemedicina (ad es. televisita, teleconsulto, telemonitoraggio) e assistenza remota(ad es. con l'attivazione di 602 Centrali Operative Territoriali) Aggiornamento del parco tecnologico e delle attrezzature per diagnosi e cura (ad es. con l'acquisto di 3.133 nuove grandi attrezzature) e delle infrastrutture(ad es. con interventi di adeguamento antisismico nelle strutture ospedaliere).

Riforme strutturali: La riforma della pubblica amministrazione migliora la capacità amministrativa a livello centrale e locale; rafforza i processi di selezione, formazione e promozione dei dipendenti pubblici; incentiva la semplificazione e la digitalizzazione delle procedure amministrative. Si basa su una forte espansione dei servizi digitali. L'obiettivo è una marcata sburocratizzazione per ridurre i costi e i tempi che attualmente gravano su imprese e cittadini. Sulla base di queste premesse, la riforma si muove su quattro assi principali:

- Accesso: (concorsi e assunzioni) per snellire e rendere più efficaci e mirate le procedure di selezione e favorire il ricambio generazionale.
- Buona amministrazione (semplificazioni) per semplificare norme e procedure (Codice dei Contratti e degli Appalti).
- Competenze (carriere e formazione) per allineare conoscenza e capacità organizzativa alle nuove esigenze di una PA moderna.
- Digitalizzazione quale strumento trasversale.

La Governance: Struttura di coordinamento centrale presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze per il monitoraggio, la rendicontazione e la trasparenza. Attuazione - Responsabilità diretta delle strutture operative coinvolte: Ministeri – Regioni, Province e Comuni. Per la realizzazione degli investimenti e delle riforme entro i tempi concordati; la gestione regolare, corretta ed efficace delle risorse. Cabina di regia presso la Presidenza del Consiglio.

Il Comune di Albugnano nella programmazione 2024/2026 è assegnatario delle seguenti somme PNRR:

- CUP 94H23000360006 – importo € 50.000,00 -M2C4 – Investimento 2.2. – Contributi ai Comuni per l'efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, ex art. 1 comma 29, e seguenti della Legge 160/219

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 5 / 1	Manutenzione straordinaria edifici pubblici.(REALIZZAZIONE ENOTECA REGIONALE)	19.883,69	10.239,83	9.643,86
6130 / 8 / 1	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E MESSA IN SICUREZZA EDIFICI COMUNALI	61.536,40	0,00	61.536,40
6130 / 9 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI	2.928,00	0,00	2.928,00
6130 / 12 / 1	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ENOTECA	241,77	0,00	241,77
6130 / 13 / 1	RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO EX ASILO DA ADIBIRE SERVIZI ALLA PERSONA - MISURA 7.4.1	1.578,55	0,00	1.578,55
6130 / 14 / 1	PNRR-Misura 2.4.2.2.-CUP 94J22000350001 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ADEGUAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA LOCALE ADIBITO AL DOPOLAVORO	50.000,00	16.055,07	33.944,93
6180 / 2 / 1	INCARICHI PROFESSIONALI PER REALIZZAZIONE OPERE INVESTIMENTI	17.070,06	0,00	17.070,06
6730 / 2 / 1	ESTENSIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	2.694,25	0,00	2.694,25
8230 / 20 / 1	LAVORI SISTEMAZIONE PUNTO PANORAMICO BELVEDERE - PTI	4.685,99	2.746,56	1.939,43
8230 / 23 / 1	MESSA IN SICUREZZA VIABILITA'	262,23	0,00	262,23
8230 / 26 / 1	MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO E INFRASTRUTTURE	83.790,52	0,00	83.790,52
8730 / 8730 / 1	SOFTWARE PER REVISIONE PIANO PROTEZIONE CIVILE	1.220,00	0,00	1.220,00
8830 / 8 / 1	RIASSETTO IDROGEOLOGICO E REGIMAZIONE DELLE ACQUE LUNGO LE SS.CC. VALLANA-SAN GOTTARDO E BERTACCA	1.430,78	0,00	1.430,78
8890 / 8890 / 1	CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE C.C.A.M. PER REALIZZAZIONE FOGNATURA	19.970,46	0,00	19.970,46
9530 / 1 / 1	Manutenzione straordinaria cimitero comunale.	290,23	0,00	290,23
	TOTALE:	267.582,93	29.041,46	238.541,47

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare le entrate per garantire gli equilibri di bilancio come previsti dalla normativa vigente:

Equilibri di bilancio e vincoli di finanza pubblica

[TABELLA EQUILIBRI BILANCIO]

TABELLA EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

Previsione di cassa

<i>[TABELLA FONDO CASSA]</i>	
TABELLA FONDO DI CASSA	
FONDO CASSA 2024	
Fondo di cassa iniziale (+)	200.000,00
Previsioni Pagamenti (-)	1.165.073,93
Previsioni Riscossioni (+)	992.941,70
Fondo di cassa finale presunto	27.867,77

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione composizione sezione operativa

[TABELLA U MIS 1 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 1 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	241.216,93	191.216,93	191.216,93	455.422,09
	1	Organi istituzionali	20.440,00	20.440,00	20.440,00	23.031,10
	2	Segreteria generale	126.198,04	126.198,04	126.198,04	175.302,13
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	13.129,00	13.129,00	13.129,00	23.407,66
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	54.930,00	4.930,00	4.930,00	171.691,17
	6	Ufficio tecnico	23.359,89	23.359,89	23.359,89	51.503,38
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	160,00	160,00	160,00	278,65
	11	Altri servizi generali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	10.208,00

[TABELLA U MIS 3 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 3 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
3		Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	3.223,32
	1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	3.223,32

[TABELLA U MIS 4 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 4 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
4		Istruzione e diritto allo studio	10.195,00	10.195,00	10.195,00	33.585,28
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.183,07
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	9.195,00	9.195,00	9.195,00	32.402,21

[TABELLA U MIS 5 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 5 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	200,00	200,00	200,00	200,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	200,00	200,00	200,00	200,00

[TABELLA U MIS 6 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 6 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.322,03	1.322,03	1.322,03	1.632,14
	1	Sport e tempo libero	1.322,03	1.322,03	1.322,03	1.632,14

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

[TABELLA U MIS 7 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 7 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
7		Turismo	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.807,37
	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.807,37

[TABELLA U MIS 9 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 9 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	84.000,00	84.000,00	84.000,00	141.954,90
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	1.430,78
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	500,00	500,00	500,00	650,00
	3	Rifiuti	83.500,00	83.500,00	83.500,00	119.903,66
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	19.970,46

[TABELLA U MIS 10 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 10 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
10		Trasporti e diritto alla mobilità	60.370,94	60.370,94	60.370,94	167.571,03
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	60.370,94	60.370,94	60.370,94	167.571,03

[TABELLA U MIS 11 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 11 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
11		Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	1.220,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	1.220,00

[TABELLA U MIS 12 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 12 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.200,00	16.200,00	16.200,00	32.479,66
	5	Interventi per le famiglie	14.500,00	14.500,00	14.500,00	30.425,85
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.053,81

[TABELLA U MIS 14 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 14 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
14		Sviluppo economico e competitività	2.899,00	2.899,00	2.899,00	32.917,50
	1	Industria, PMI e Artigianato	240,00	240,00	240,00	24.754,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.659,00	2.659,00	2.659,00	8.163,50

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

[TABELLA U MIS 20 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 20 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
20		Fondi e accantonamenti	12.951,85	12.951,85	12.951,85	0,00
	1	Fondo di riserva	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.351,85	11.351,85	11.351,85	0,00

[TABELLA U MIS 99 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 99 PER PROGRAMMI						
Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
99		Servizi per conto terzi	278.000,00	278.000,00	278.000,00	289.060,64
	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	278.000,00	278.000,00	278.000,00	289.060,64

Impegni pluriennali

[TABELLA U X TIT MAC]

TABELLA PREVISIONI SPESA PER TITOLI MACROAGGREGATI						
	Previsioni 2024	Impegni 2024	Previsioni 2025	Impegni 2025	Previsioni 2026	Impegni 2026
1 - Spese correnti	375.155,75	0,00	375.155,75	0,00	375.155,75	0,00
101 - Redditi da lavoro dipendente	126.959,89	0,00	126.959,89	0,00	126.959,89	0,00
102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	10.195,00	0,00	10.195,00	0,00	10.195,00	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	190.929,01	0,00	190.929,01	0,00	190.929,01	0,00
104 - Trasferimenti correnti	23.320,00	0,00	23.320,00	0,00	23.320,00	0,00
109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
110 - Altre spese correnti	23.251,85	0,00	23.251,85	0,00	23.251,85	0,00
2 - Spese in conto capitale	57.200,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	57.200,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	278.000,00	0,00	278.000,00	0,00	278.000,00	0,00
701 - Uscite per partite di giro	204.000,00	0,00	204.000,00	0,00	204.000,00	0,00
702 - Uscite per conto terzi	74.000,00	0,00	74.000,00	0,00	74.000,00	0,00
Totale generale delle spese	710.355,75	0,00	660.355,75	0,00	660.355,75	0,00

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio si precisa che non vi sono alienazioni e valorizzazioni immobiliari previste nel triennio.

Si riporta qui il quadro delle immobilizzazioni come ricomprese nello stato patrimoniale al 31.12.2022

Gestione del patrimonio

[TABELLA STATO PATRIMONIALE]

TABELLA STATO PATRIMONIALE

<i>Voce di Stampa</i>		2022	2021
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	Immobilizzazioni immateriali		
	1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5 Avviamento	0,00	0,00
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	9 Altre	27,97	36,80
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	44,39
	Immobilizzazioni materiali (3)	27,97	81,19
II	1 Beni demaniali	1.170.909,37	1.009.721,32
	1.1 Terreni	107.598,30	107.598,30
	1.2 Fabbricati	284.068,64	275.139,28
	1.3 Infrastrutture	779.242,43	626.983,74
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	1.099.151,88	796.547,84
	2.1 Terreni	11.323,26	11.323,26
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	598.406,49	492.547,48
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3 Impianti e macchinari	45.516,63	7.132,39
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	15.493,05	6.431,00
	2.5 Mezzi di trasporto	8.623,53	11.045,00
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	3.966,08	4.487,16
	2.7 Mobili e arredi	18.808,08	8.775,00
	2.8 Infrastrutture	118.385,32	122.934,68
	2.99 Altri beni materiali	278.629,44	131.871,87
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	2.270.061,25	1.806.269,16
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
	1 Partecipazioni in	15.226,08	181.122,59
	a imprese controllate	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

b	imprese partecipate	14.536,69	14.457,32
c	altri soggetti	689,39	166.665,27
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	15.226,08	181.122,59
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.285.315,30	1.987.472,94

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, il Consiglio Comunale con D.C.C. n.16 del 01.05.2022 si è avvalso della facoltà di cui al comma 3 dell'art.233 bis del d.lgs. 267/2000 di non predisporre il bilancio consolidato per l'anno 2022 e seguenti.

G) ALTRI DATI CONTABILI

Grado di autonomia finanziaria

[TABELLA GRADO AUTONOMIA FINANZIARIA]

TABELLA GRADO AUTONOMIA FINANZIARIA				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Autonomia Finanziaria =	$\frac{\text{Entrate Tributarie} + \text{Extratributarie}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,93	0,93	0,93

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

[TABELLA 1 PFLREPC]

TABELLA 1 PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Pressione entrate proprie pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie} + \text{Extratributarie}}{\text{N. Abitanti}}$	700,94	700,94	700,94

[TABELLA 2 PFLREPC]

TABELLA 2 PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Pressione tributaria pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie}}{\text{N. Abitanti}}$	627,09	627,09	627,09

Grado di rigidità del bilancio

[TABELLA 1 GRADO RIGIDITA BILANCIO]

TABELLA 1 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Rigidità strutturale =	$\frac{\text{Spese Personale} + \text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,36	0,36	0,36

[TABELLA 2 GRADO RIGIDITA BILANCIO]

TABELLA 2 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Rigidità per costo personale =	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,36	0,36	0,36

[TABELLA 3 GRADO RIGIDITA BILANCIO]

TABELLA 3 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO				
<i>Indice</i>		2024	2025	2026
Rigidità per indebitamento =	$\frac{\text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,00	0,00	0,00

Grado di rigidità pro-capite

[TABELLA 1 GRADO RIGIDITA PRO-CAPITE]

TABELLA GRADO DI RIGIDITA' PRO-CAPITE				
Indice		2024	2025	2026
Rigidità costo del personale pro-capite	<u>Spese Personale</u>			
	N. Abitanti	274,87	274,87	274,87

[TABELLA 2 GRADO RIGIDITA PRO-CAPITE]

TABELLA GRADO DI RIGIDITA' PRO-CAPITE				
Indice		2024	2025	2026
Rigidità indebitamento pro-capite =	<u>Rimborso mutui e interessi</u>			
	N. Abitanti	0,00	0,00	0,00

Costo del personale

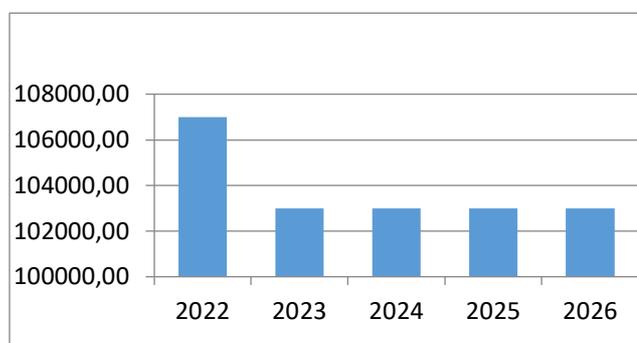
[TABELLA COSTO DEL PERSONALE]

TABELLA COSTO DEL PERSONALE				
Indice		2024	2025	2026
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	<u>Spese Personale</u>			
	Spese Correnti	0,36	0,36	0,36

IMU

[TABELLA E CAT 1010106]

TABELLA CAT. 1010106 DI ENTRATA					
	Accertamenti 2022	Stanziamenti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Cat.1010106 - Imposta municipale propria	107.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00



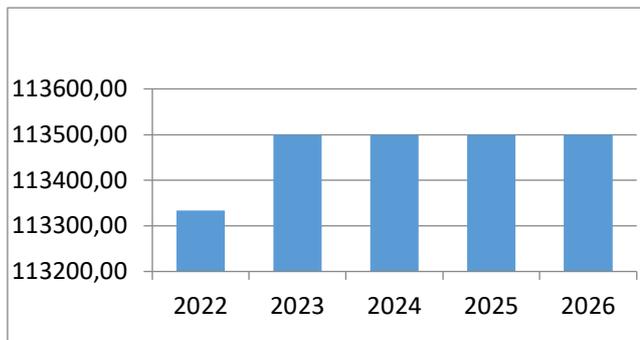
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

Tassa sui rifiuti (TARI)

[TABELLA E CAT 1010161]

TABELLA CAT. 1010161 DI ENTRATA

	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziameti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat. 1010161 – Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	113.333,67	113.500,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00

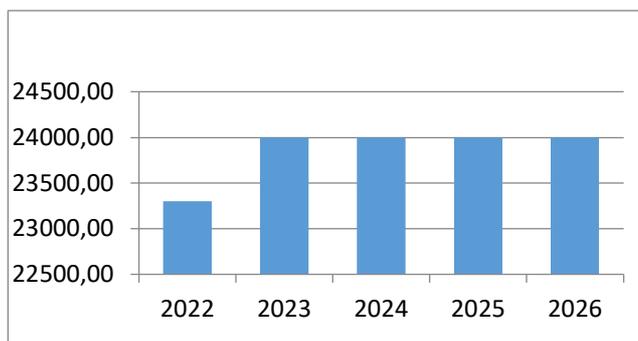


Addizionale comunale Irpef

[TABELLA E CAT 1010116]

TABELLA CAT. 1010116 DI ENTRATA

	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziameti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat. 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	23.300,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00



Analisi per programmi delle necessità finanziarie

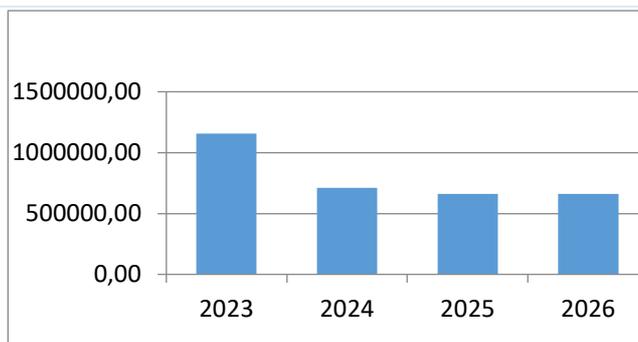
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

[TABELLA U X MIS PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA PER MISSIONE PROGRAMMA

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Stanziamenti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	467.310,31	241.216,93	191.216,93	191.216,93
	1	Organi istituzionali	33.833,56	20.440,00	20.440,00	20.440,00
	2	Segreteria generale	146.683,99	126.198,04	126.198,04	126.198,04
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	13.129,00	13.129,00	13.129,00	13.129,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	173.539,12	54.930,00	4.930,00	4.930,00
	6	Ufficio tecnico	49.105,64	23.359,89	23.359,89	23.359,89
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.160,00	160,00	160,00	160,00
	8	Statistica e sistemi informativi	43.359,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	6.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4		Istruzione e diritto allo studio	10.195,00	10.195,00	10.195,00	10.195,00
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	9.195,00	9.195,00	9.195,00	9.195,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	200,00	200,00	200,00	200,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	200,00	200,00	200,00	200,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.322,03	1.322,03	1.322,03	1.322,03
	1	Sport e tempo libero	1.322,03	1.322,03	1.322,03	1.322,03
7		Turismo	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	89.500,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3.800,00	500,00	500,00	500,00
	3	Rifiuti	85.700,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	146.431,52	60.370,94	60.370,94	60.370,94
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	146.431,52	60.370,94	60.370,94	60.370,94
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.481,27	16.200,00	16.200,00	16.200,00
	5	Interventi per le famiglie	14.781,27	14.500,00	14.500,00	14.500,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
14		Sviluppo economico e competitività	27.413,00	2.899,00	2.899,00	2.899,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	24.754,00	240,00	240,00	240,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.659,00	2.659,00	2.659,00	2.659,00
20		Fondi e accantonamenti	12.951,85	12.951,85	12.951,85	12.951,85
	1	Fondo di riserva	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.351,85	11.351,85	11.351,85	11.351,85
99		Servizi per conto terzi	378.000,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	378.000,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
		Totale generale delle spese	1.157.804,98	710.355,75	660.355,75	660.355,75

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

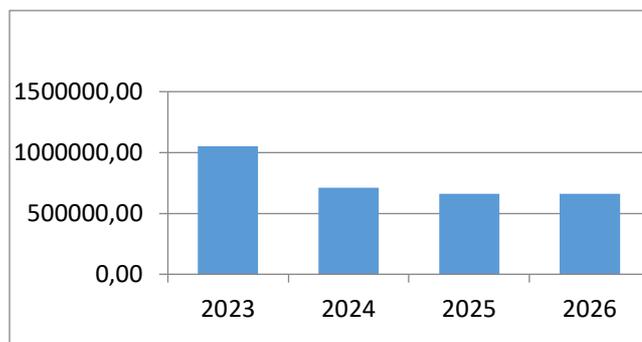


Analisi per tipologia delle risorse finanziarie

[TABELLA E X TIT TIP]

TABELLA PREVISIONI ENTRATA PER TITOLO TIPOLOGIA

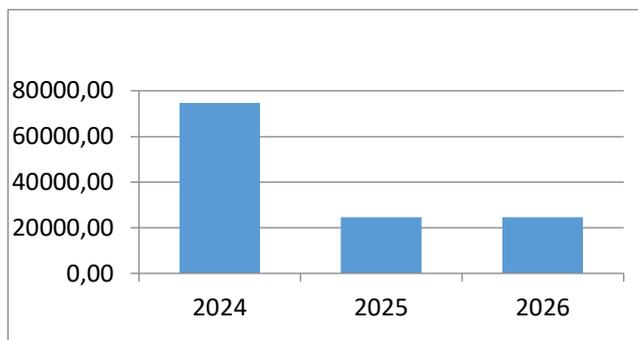
Tit.	Tip.	Descrizione	Stanziamenti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	311.665,00	311.665,00	311.665,00	311.665,00
	101	Imposte tasse e proventi assimilati	240.500,00	240.500,00	240.500,00	240.500,00
	301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	71.165,00	71.165,00	71.165,00	71.165,00
2		Trasferimenti correnti	79.082,71	26.790,75	26.790,75	26.790,75
	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	79.082,71	26.790,75	26.790,75	26.790,75
3		Entrate extratributarie	36.700,00	36.700,00	36.700,00	36.700,00
	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	19.150,00	19.150,00	19.150,00	19.150,00
	300	Interessi attivi	50,00	50,00	50,00	50,00
	500	Rimborsi e altre entrate correnti	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
4		Entrate in conto capitale	247.884,55	57.200,00	7.200,00	7.200,00
	200	Contributi agli investimenti	240.684,55	50.000,00	0,00	0,00
	500	Altre entrate in conto capitale	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
9		Entrate per conto terzi e partite di giro	378.000,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
	100	Entrate per partite di giro	304.000,00	204.000,00	204.000,00	204.000,00
	200	Entrate per conto terzi	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
		Totale generale delle entrate	1.053.332,26	710.355,75	660.355,75	660.355,75



Reperimento e impiego di risorse non ricorrenti

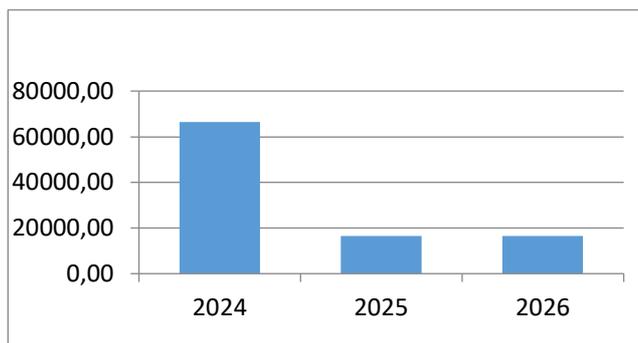
[TABELLA E NON RICORRENTI X TIT TIP CAT]

TABELLA PREVISIONI ENTRATE NON RICORRENTI PER TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA			
<i>Entrate non ricorrenti</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
2 - Trasferimenti correnti	24.590,75	24.590,75	24.590,75
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	24.590,75	24.590,75	24.590,75
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	24.590,75	24.590,75	24.590,75
4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	0,00	0,00
200 - Contributi agli investimenti	50.000,00	0,00	0,00
100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	50.000,00	0,00	0,00
Totale entrate non ricorrenti	74.590,75	24.590,75	24.590,75



[TABELLA U NON RICORRENTI X TIT MAC]

TABELLA PREVISIONI SPESE NON RICORRENTI PER TITOLO E MACROAGGREGATO			
<i>Spese non ricorrenti</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
1 - Spese correnti	9.300,00	9.300,00	9.300,00
103 - Acquisto di beni e servizi	8.800,00	8.800,00	8.800,00
104 - Trasferimenti correnti	500,00	500,00	500,00
2 - Spese in conto capitale	57.200,00	7.200,00	7.200,00
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	57.200,00	7.200,00	7.200,00
Totale spese non ricorrenti	66.500,00	16.500,00	16.500,00



Indebitamento a medio/lungo termine

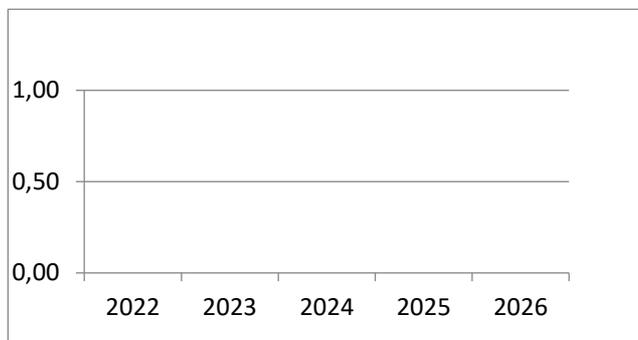
[TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO]

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO

Andamento delle quote capitale e interessi

	<i>Impegni 2022</i>	<i>Stanziamanti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Quota Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



[TABELLA INTERESSI PASSIVI]

TABELLA INTERESSI PASSIVI

Incidenza degli interessi sulle entrate correnti

	<i>Imp./Acc. 2022</i>	<i>Stanziamanti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Quota Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(*) Entrate Correnti stimate	427.518,91	399.811,92	383.388,26	427.447,71	375.155,75
% su Entrate Correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite art. 204 TUEL	10%	10%	10%	10%	10%

Indebitamento a breve termine

[TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE]

TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

Indebitamento a breve termine

	<i>Stanziamanti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Entrate Titolo VII	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

Fondo crediti di difficile esazione

[TABELLA FCDE]

TABELLA FCDE

<i>Stanziamanti</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
---------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021 - 2023

	2023			
U.1.10.01.03.000 - Fondo Crediti di difficile esazione (FCDE) parte corrente	11.351,85	11.351,85	11.351,85	11.351,85
U.2.05.03.01.000 - Fondo Crediti di difficile esazione (FCDE) parte investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00