

---

# **Comune di Barbania**

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2022 - 2024**

## **Indice**

### **Nota Tecnica introduttiva**

### **Popolazione dell'Ente**

### **Struttura dell'Ente**

### **Sezione Strategica (SeS)**

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei*

*servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle*

*varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

### **Sezione Operativa (SeO)**

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

*Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti*

*Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli*

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

*Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

*Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

**- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2022 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2022/2024) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2021), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2020 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2021/2023 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

**- Popolazione dell'Ente -**

|                                                                                                                                                                            |                                      |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| <b>1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011</b>                                                                                                                       |                                      | n. 1623             |
| <b>1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente</b><br>(art.170 D.L.vo 267/2000)                                                                    |                                      | n. 1600             |
| Di cui :                   maschi                                                                                                                                          |                                      | n. 792              |
| femmine                                                                                                                                                                    |                                      | n. 808              |
| nuclei familiari                                                                                                                                                           |                                      | n. 755              |
| comunità/convivenze                                                                                                                                                        |                                      | n. /                |
| <b>1.1.3 – Popolazione all'1.1.19</b><br>(penultimo anno precedente)                                                                                                       | n. 10<br>n. 26<br><br>n. 69<br>n. 50 | n. 1597             |
| <b>1.1.4 – Nati nell'anno</b>                                                                                                                                              |                                      |                     |
| <b>1.1.5 – Deceduti nell'anno</b>                                                                                                                                          |                                      |                     |
| saldo naturale                                                                                                                                                             |                                      | n. -16              |
| <b>1.1.6 – Immigrati nell'anno</b>                                                                                                                                         |                                      |                     |
| <b>1.1.7 – Emigrati nell'anno</b>                                                                                                                                          |                                      |                     |
| saldo migratorio                                                                                                                                                           |                                      | n.19                |
| <b>1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3</b><br>(penultimo anno precedente) di cui                                                                                          |                                      | n. 1600             |
| <b>1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)</b>                                                                                                                                |                                      | n. 75               |
| <b>1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)</b>                                                                                                                          |                                      | n. 110              |
| <b>1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)</b>                                                                                                             |                                      | n. 206              |
| <b>1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)</b>                                                                                                                                 |                                      | n. 797              |
| <b>1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)</b>                                                                                                                              |                                      | n. 412              |
| <b>1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>                                                                                                                      | Anno                                 | Tasso               |
|                                                                                                                                                                            | 2020                                 | 0,38                |
|                                                                                                                                                                            | 2019                                 | 0,28                |
|                                                                                                                                                                            | 2018                                 | 0,48                |
|                                                                                                                                                                            | 2017                                 | 0,93                |
|                                                                                                                                                                            | 2016                                 | 0,22                |
| <b>1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>                                                                                                                     | Anno                                 | Tasso               |
|                                                                                                                                                                            | 2020                                 | 2,60                |
|                                                                                                                                                                            | 2019                                 | 3,57                |
|                                                                                                                                                                            | 2018                                 | 2,09                |
|                                                                                                                                                                            | 2017                                 | 1,08                |
|                                                                                                                                                                            | 2016                                 | 4,50                |
| <b>1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente</b>                                                                                      | Abitanti<br>Entro il                 | n. 2452<br>n. _____ |
| <b>1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:</b>                                                                                                         |                                      |                     |
| Non esistono analfabeti, il livello di istruzione è medio alto                                                                                                             |                                      |                     |
| <b>1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:</b><br>Le condizioni delle famiglie no buone, vi sono alcune situazioni di precarietà dovute alla disoccupazione. |                                      |                     |

**- Struttura dell'Ente -**

| <b>TIPOLOGIA</b>                                                                  | <b>ESERCIZIO<br/>IN CORSO</b> | <b>PROGRAMMAZIONE<br/>PLURIENNALE</b> |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                   |                               | <b>Anno 2022</b>                      | <b>Anno 2023</b>  | <b>Anno 2024</b>  |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____                                                      | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____     | Posti n. ____     |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1                                                     | Posti n. 25                   | Posti n. 25                           | Posti n. 25       | Posti n. 25       |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1                                                  | Posti n. 60                   | Posti n. 60                           | Posti n. 60       | Posti n. 60       |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____                                                    | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____     | Posti n. ____     |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali<br>per anziani n. ____                           | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____     | Posti n. ____     |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali                                                       | n. ____                       | n. ____                               | n. ____           | n. ____           |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.<br>- bianca<br>- nera<br>- mista                   |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   |                               |                                       |                   |                   |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore                                                    | <i>Si</i>                     | <i>Si</i>                             | <i>Si</i>         | <i>Si</i>         |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.                                                  | 30                            | 30                                    | 30                | 30                |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio<br>Idrico integrato                                | <i>Si</i>                     | <i>Si</i>                             | <i>Si</i>         | <i>Si</i>         |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi,<br>giardini                                        | n. 2<br>ha. 0,718             | n. 2<br>ha. 0,718                     | n. 2<br>ha. 0,718 | n. 2<br>ha. 0,718 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione<br>pubblica                                   | n. 394                        | n. 394                                | n. 394            | n. 394            |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km.                                                        |                               |                                       |                   |                   |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:<br>- civile<br>- industriale<br>- racc. diff.ta |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   |                               |                                       |                   |                   |
|                                                                                   | <i>Si</i>                     | <i>Si</i>                             | <i>Si</i>         | <i>Si</i>         |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica                                                    | <i>No</i>                     | <i>No</i>                             | <i>No</i>         | <i>No</i>         |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi                                                        | n. 1                          | n. 1                                  | n. 1              | n. 1              |
| 1.3.2.17 - Veicoli                                                                | n. 2                          | n. 2                                  | n. 2              | n. 2              |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati                                               | <i>No</i>                     | <i>No</i>                             | <i>No</i>         | <i>No</i>         |
| 1.3.2.19 - Personal computer                                                      | n. 7                          | n. 7                                  | n. 7              | n. 7              |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>                               |                               |                                       |                   |                   |

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2022 - 2024**

**DUP: Sezione Strategica (SeS)**

**- *DUP: Sezione Strategica (SeS)* -**

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -( che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

***- Indicatori utilizzati -***

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

## ***Grado di autonomia finanziaria***

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

| <b>Autonomia Finanziaria</b>                        | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> | 92,31 %          | 95,00 %          | 94,58 %          |
| <u>Entrate Correnti</u>                             |                  |                  |                  |

## ***Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite***

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

| <b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>                              | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 575,53         | € 564,59         | € 561,74         |

| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>         | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 509,67         | € 499,68         | € 497,46         |

## ***Rigidità del bilancio***

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

| <b>Rigidità strutturale</b>                                                    | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 34,15 %          | 34,64 %          | 33,08 %          |

| <b>Rigidità costo personale</b>                          | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 27,20 %          | 27,65 %          | 27,70 %          |

| <b>Rigidità indebitamento</b>                                | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 6,94 %           | 6,99 %           | 5,37 %           |

## *Grado di rigidità pro-capite*

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>                                                  | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 212,89 €         | 205,88 €         | 196,45 €         |

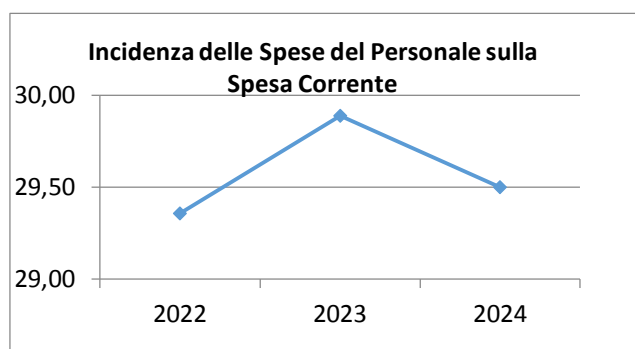
| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>         | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 169,62 €         | 164,34 €         | 164,53 €         |

| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>                      | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 43,27 €          | 41,54 €          | 31,92 €          |

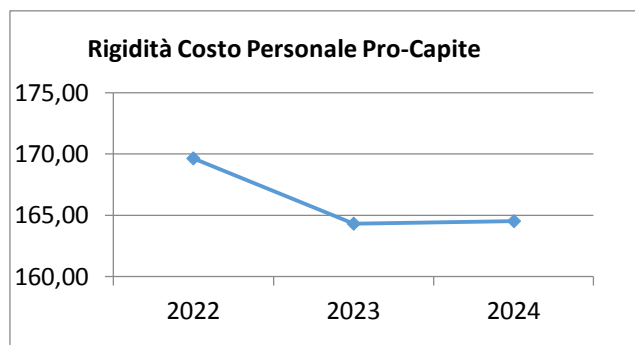
## Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

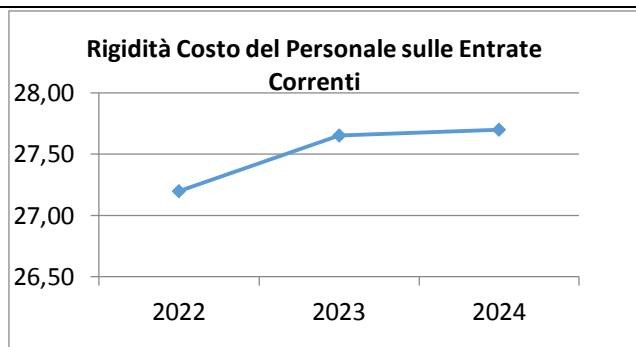
| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>     | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 29,36 %          | 29,89 %          | 29,50 %          |



| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>         | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 169,62 €         | 164,34 €         | 164,53 €         |



| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>                    | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$ | 27,20 %          | 27,65 %          | 27,70 %          |



## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

***Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche***

| <b><i>Investimento</i></b>                                                                                           | <b><i>Entrata Specifica</i></b>                        | <b><i>Anno<br/>2022</i></b> | <b><i>Anno<br/>2023</i></b> | <b><i>Anno<br/>2024</i></b> | <b><i>Spesa</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| POSIZIONAMENTO<br>NUOVI PUNTI LUCE                                                                                   | - Entrate proprie -<br>Concessione Loculi              | 5.000,00                    | 0,00                        | 0,00                        | 5.000,00            |
| MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA<br>STRADE                                                                              | - Entrate proprie -<br>OO.UU.                          | 3.500,00                    | 10.000,00                   | 10.000,00                   | 23.500,00           |
| CONTRIBUTO ED.<br>CULTO L.R. 15/89                                                                                   | - Entrate proprie -<br>OO.UU.                          | 1.500,00                    | 0,00                        | 0,00                        | 1.500,00            |
| EFFICIENTAMENTO<br>ENERGETICO<br>IMMOBILI<br>COMUNALI                                                                | - Entr.derivanti da trasf.<br>conto capitale - Regione | 500.000,00                  | 0,00                        | 0,00                        | 500.000,00          |
| REALIZZAZIONE DI<br>MARCIAPIEDE DA<br>S.P. 34 DI ROCCA<br>C.SE A PIAZZA<br>UMBERTO I,<br>INCROCIO CON VIA<br>CAUDANA | - Entr.derivanti da trasf.<br>conto capitale - Stato   | 50.000,00                   | 0,00                        | 0,00                        | 50.000,00           |
| MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA<br>STRADE -<br>CONTRIBUTO<br>MINISTERO                                                 | - Entr.derivanti da trasf.<br>conto capitale - Stato   | 10.000,00                   | 5.000,00                    | 0,00                        | 15.000,00           |

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

| <b>Articolo</b>  | <b>Descrizione</b>                                                               | <b>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</b> | <b>Pagato<br/>(Cp + Rs)</b> | <b>Residui da<br/>Riportare</b> |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 5870 / 3011 / 99 | SISTEMAZIONE STRAORDINARIA ARCHIVIO                                              | 4.440,80                       | 0,00                        | 4.440,80                        |
| 6130 / 3199 / 1  | SPESE MANUTENZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE MANUTENZIONI - CONTO CAPITALE          | 10.825,28                      | 1.317,60                    | 9.507,68                        |
| 6490 / 3058 / 1  | MANTENIMENTO EDIFICI DESTINATI AL CULTO CON PROVENTI OO.UU.                      | 1.500,00                       | 0,00                        | 1.500,00                        |
| 6490 / 3059 / 99 | CONTRIBUTO PER LAVORI DI RESTAURO DELLA CHIESA PARROCCHIALE SAN GIULIANO MARTIRE | 1.000,00                       | 0,00                        | 1.000,00                        |
| 7130 / 3132 / 99 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI                                    | 7.305,80                       | 2.305,80                    | 5.000,00                        |
| 7130 / 3136 / 99 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA AUDIO GIANOTTI | 119.001,90                     | 48.704,14                   | 70.297,76                       |
| 7930 / 3394 / 99 | REALIZZAZIONE LOCALE POLIFUNZIONALE NEL FABBRICATO PROLOCO                       | 374,50                         | 0,00                        | 374,50                          |
| 7930 / 3395 / 99 | REALIZZAZIONE AREA PER MULTIATTIVITA RICREATIVE IN VIA CAUDANA                   | 21.890,91                      | 21.880,34                   | 10,57                           |
| 8230 / 3473 / 99 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI                                       | 15.514,95                      | 5.944,00                    | 9.570,95                        |
| 8230 / 3477 / 1  | REALIZZAZIONE DIFESA SPONDALE NEL TORRENTE MALONE IN                             | 86.214,46                      | 85.624,24                   | 590,22                          |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                  |                                                                               |                   |                   |                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                  | LOCALITA'<br>INGLIESA                                                         |                   |                   |                   |
| 8330 / 3473 / 1  | COSTRUZIONE E<br>MANUTENZIONE<br>IMPIANTI PER LA<br>PUBBLICA<br>ILLUMINAZIONE | 5.946,63          | 0,00              | 5.946,63          |
| 8830 / 3345 / 99 | COSTRUZIONE<br>FOGNATURA<br>BORGATA<br>GIANOTTI<br>(CONTR. REG.<br>PIEMONTE)  | 6.951,86          | 0,00              | 6.951,86          |
| 9530 / 3303 / 99 | MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA<br>CIMITERO<br>COMUNALE                         | 2.060,00          | 0,00              | 2.060,00          |
|                  |                                                                               |                   |                   |                   |
|                  |                                                                               |                   |                   |                   |
|                  | <b>TOTALE:</b>                                                                | <b>283.027,09</b> | <b>165.776,12</b> | <b>117.250,97</b> |
|                  |                                                                               |                   |                   |                   |

***Tributi e tariffe dei servizi pubblici******Tariffe Servizi Pubblici***

Con delibera G.C. n. 42 del 02.10.2021 sono state determinate le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti approvate nella

**Mensa**

| FASCE REDDITO I.S.E.E.      | COSTO PASTO<br>SCUOLA<br>ELEMENTARE<br>€ 4,15 | COSTO PASTO<br>SCUOLA MEDIA<br>€ 4,55 | COSTO PASTO<br>SCUOLA<br>INFANZIA € 3,55 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| fino ad € 2.000,00          | 1,05                                          | 1,00                                  | 1,05                                     |
| da € 2.001,00 ad € 3.500,00 | 2,50                                          | 2,73                                  | 2,15                                     |
| da € 3.501,00 a € 5.000,00  | 2,90                                          | 3,19                                  | 2,50                                     |
| da € 5.001,00 ad € 6.000,00 | 3,55                                          | 3,87                                  | 3,05                                     |
| da € 6.001,00 a € 8.000,00  | 3,85                                          | 4,24                                  | 3,30                                     |
| Oltre € 8.001,00            | 4,15                                          | 4,55                                  | 3,55                                     |

***TARIFFA SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO da settembre 2020***

Per l'anno 2022 si confermano le tariffe approvate con la delibera di Giunta n. 56 del 28.09.2020

| FASCE REDDITO I.S.E.E.      | RIDUZIONE<br>% | QUOTA ANNUA<br>PER UN FIGLIO | QUOTA ANNUA<br>PER DUE FIGLI | QUOTA ANNUA PER<br>TRE FIGLI e oltre |
|-----------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| fino ad € 2.000,00          |                | 50,00                        | 75,00                        | 105,00                               |
| da € 2.001,00 ad € 3.500,00 | 40,00          | 90,00                        | 150,00                       | 180,00                               |
| da € 3.501,00 a € 5.000,00  | 30,00          | 105,00                       | 175,00                       | 210,00                               |
| da € 5.001,00 ad € 6.000,00 | 15,00          | 127,50                       | 212,50                       | 255,00                               |
| da € 6.001,00 ad € 8.000,00 | 7,00           | 139,50                       | 232,50                       | 279,00                               |
| oltre € 8.000,00            |                | 150,00                       | 250,00                       | 300,00                               |

***TARIFFA SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO da settembre 2020***

Scuola media Rocca

| FASCE REDDITO I.S.E.E.      | RIDUZIONE % | QUOTA ANNUA |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| fino ad € 2.000,00          |             | 15,00 €     |
| da € 2.001,00 ad € 3.500,00 | 40,00       | 30,00 €     |
| da € 3.501,00 a € 5.000,00  | 30,00       | 35,00 €     |
| da € 5.001,00 ad € 6.000,00 | 15,00       | 42,50 €     |
| da € 6.001,00 ad € 8.000,00 | 7,00        | 46,50 €     |
| oltre € 8.000,00            |             | 50,00€      |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

#### IMU

Il disegno di legge di bilancio 2020 abroga l'imposta unica comunale (IUC), di cui al comma 639, dell'art.1 della Legge 147/2013, salvando la tassa sui rifiuti (TARI) che resta in vita ed in via autonoma.

Il DDL tende a semplificare il procedimento di tassazione degli immobili, abrogando un complesso meccanismo di quantificazione dell'aliquota TASI, il quale imponeva che l'aliquota massima complessiva dei due tributi (IMU e TASI) non potesse superare i limiti indicati per la sola imposta municipale. Le disposizioni del disegno di legge richiamano, per l'ambito applicativo, i principi già noti stante il fatto che il presupposto è il possesso di immobili, con un trattamento agevolato per le unità abitative, escluse le unità classate in categoria A1, A8 o A9 (che possono essere esentate in completa autonomia dal comune), destinate ad abitazione principale.

Per l'anno 2022 si confermano le aliquote 2021 approvato con delibera C.C. n. 4 del 28.02.2022 sono state approvate le aliquote 2021:

| <b>TIPOLOGIA IMMOBILE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Alq. Comune</b> | <b>Aliq. Stato</b> | <b>DETRAZIONE</b>                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale A1, A8, A9 e relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C2, C6 e C7)                                                                                                                                                                                                                             | 0,55%              | 0%                 | Detrazione €200,00                  |
| Abitazioni principali (categorie <b>A/2-A/3-A/4-A/5-A/6-A/7</b> ) e pertinenze (Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali <b>C/2, C/6 e C/7</b> , nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo) | Esente             | Esente             |                                     |
| Fabbricati classificati nella categoria catastale D con esclusione della categoria D/10                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,29%              | 0,76%              |                                     |
| Aree edificabili e fabbricati collabenti (F/2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,85%              | 0%                 |                                     |
| Altri immobili                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,05%              | 0%                 |                                     |
| Terreni agricoli NON posseduti e condotti da coltivatori diretti e da imprenditori agricoli professionali                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,7%               | 0%                 |                                     |
| Terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e da imprenditori agricoli professionali                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Esente             | Esente             |                                     |
| Unità abitativa concessa dal proprietario in uso gratuito, con contratto regolarmente registrato, a parenti di primo grado in linea retta, che la occupano quale loro abitazione principale e vi risiedono anagraficamente con relative pertinenze                                                                                                                                              | 1,05 %             | 0%                 | Riduzione 50% della base imponibile |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                                                  |      |    |  |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|----|--|
| Fabbricati rurali ad uso strumentale si cui all' art.9 comma 3-bis D.L. n.557/93 | 0,1% | 0% |  |
| Beni merce                                                                       | 0,1% | 0% |  |

Confermati, infine, i termini di versamento per la generalità dei contribuenti (16/06 e 16/12), ferma restando la possibilità di eseguire un solo versamento il 16 giugno.

### IUC- TARI

Con delibera C.C. n. 22 del 25.06.2021 sono state approvate le aliquote del 2021 sulla base del piano finanziario 2021

#### UTENZE DOMESTICHE – PARTE FISSA

| Categoria      | N° utenti | utente (n) | superfici totali | superfici "equivalenti" | Ka   | parte fissa (€/mq) | gettito parte fissa (€/anno) |
|----------------|-----------|------------|------------------|-------------------------|------|--------------------|------------------------------|
| 1              | 1         | 199        | 19.464           | 16.350                  | 0,84 | € 0,655            | € 2.740,07                   |
| 1/compostaggio | 1         | 51         | 6.089            | 4.603                   | 0,76 | € 0,589            | € 3.586,97                   |
| 2              | 2         | 326        | 33.295           | 32.629                  | 0,98 | € 0,764            | € 25.425,26                  |
| 2/compostaggio | 2         | 95         | 12.372           | 10.912                  | 0,88 | € 0,687            | € 8.502,94                   |
| 3              | 3         | 105        | 13.149           | 14.201                  | 1,08 | € 0,842            | € 11.065,65                  |
| 3/compostaggio | 3         | 22         | 2.797            | 2.719                   | 0,97 | € 0,757            | € 2.118,45                   |
| 4              | 4         | 55         | 6.210            | 7.204                   | 1,36 | € 0,904            | € 5.613,19                   |
| 4/compostaggio | 4         | 21         | 2.998            | 3.130                   | 1,04 | € 0,814            | € 2.438,89                   |
| 5              | 5         | 12         | 1.166            | 1.399                   | 1,20 | € 0,935            | € 1.090,29                   |
| 5/compostaggio | 5         | 9          | 1.176            | 1.270                   | 1,08 | € 0,842            | € 989,67                     |
| 6              | 6 o +     | 4          | 388              | 481                     | 1,24 | € 0,966            | € 374,90                     |
| 6/compostaggio | 6 o +     | 3          | 412              | 460                     | 1,12 | € 0,870            | € 358,28                     |
| <b>TOTALI</b>  |           | <b>902</b> | <b>99.516</b>    | <b>95.358</b>           |      |                    | <b>€ 74.304,56</b>           |

#### UTENZE DOMESTICHE – PARTE VARIABILE

| tipo utente             | n° utenze  | riduzione (%) | % rifiuto secco attribuibile | Kg rifiuti da contabilizzare | Costi variabili (€/anno) | Costo variabile unitario (€/kg) |
|-------------------------|------------|---------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| ordinarie               | 702        | 0%            | 76,74%                       | 67.535                       | 51.451,00                | € 0,76                          |
| con riduz. compostaggio | 200        | 10%           | 23,26%                       | 20.465                       | 14.032,09                | € 0,69                          |
| <b>TOTALI</b>           | <b>902</b> |               |                              |                              | <b>65.483,09</b>         |                                 |

#### UTENZE DOMESTICHE – COSTO VUOTAMENTI

|                         | 40 lt. | 120 lt. | 240 lt. | 360 lt. | 660 lt. | 1100 lt. |
|-------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|----------|
| ordinarie               | € 3,81 | € 11,43 | € 22,86 | € 34,28 | € 62,85 | € 104,75 |
| con riduz. compostaggio | € 3,43 | € 10,28 | € 20,57 | € 30,85 | € 56,57 | € 94,28  |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

### UTENZE NON DOMESTICHE – PARTE FISSA

| CATEGORIA                                                                                           | utenze (n) | superfici totali | superfici "equivalenti" | Kc   | parte fissa (€/mq) | gettito parte fissa (€/anno) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|-------------------------|------|--------------------|------------------------------|
| 1 - Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto                                       | 5          | 313              | 100                     | 0,32 | € 0,74             | € 232,45                     |
| 2 - Campeggi, distributori di carburanti                                                            | 0          | 0                | 0                       | 0,80 | € 1,86             |                              |
| 3 - Stabilimenti balneari                                                                           | 0          | 0                | 0                       | 0,63 | € 1,46             |                              |
| 4 - Esposizioni, autosaloni                                                                         | 2          | 129              | 55                      | 0,43 | € 1,00             | € 128,74                     |
| 5 - Alberghi con ristorante                                                                         | 0          | 0                | 0                       | 1,20 | € 2,78             |                              |
| 6 - Alberghi senza ristorante                                                                       | 0          | 0                | 0                       | 0,91 | € 2,112            |                              |
| 7 - Case di cura e riposo                                                                           | 0          | 0                | 0                       | 0,98 | € 2,27             |                              |
| 8 - Uffici e agenzie                                                                                | 4          | 98               | 98                      | 1,00 | € 2,32             | € 227,44                     |
| 9 - Banche, istituti di credito e studi professionali                                               | 12         | 796              | 462                     | 0,58 | € 1,35             | € 1.071,47                   |
| 10 - Negozi di abbigliamento, calzature libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli      | 0          | 0                | 0                       | 1,11 | € 2,58             |                              |
| 11 - Edicola, farmacia, tabaccai, plurilicenze                                                      | 2          | 142              | 216                     | 1,52 | € 3,53             | € 500,92                     |
| 12 - Attività artigianali tipo botteghe ( falegnami, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere) | 10         | 288              | 300                     | 1,04 | € 2,41             | € 695,13                     |
| 13 - Carrozzeria, autofficina, elettrauto                                                           | 0          | 0                | 0                       | 1,16 | € 2,69             |                              |
| 14 - Attività industriali con capannoni di produzione                                               | 0          | 0                | 0                       | 0,67 | € 1,55             |                              |
| 15 - Attività artigianali di produzione beni specifici                                              | 8          | 1.199            | 1.307                   | 1,09 | € 2,53             | € 3.033,09                   |
| 16 - Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie                                                       | 1          | 364              | 1.034                   | 2,84 | € 6,59             | € 2.399,16                   |
| 17 - Bar, caffè, pasticceria                                                                        | 2          | 261              | 426                     | 1,64 | € 3,81             | € 993,40                     |
| 18 - Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari                   | 0          | 0                | 0                       | 2,07 | € 4,80             |                              |
| 19 - Plurilicenze alimentari e/o miste                                                              | 4          | 238              | 367                     | 1,54 | € 3,57             | € 850,62                     |
| 20 - Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio                                         | 0          | 0                | 0                       | 6,06 | € 14,06            |                              |
| 21 - Discoteche, night club                                                                         | 0          | 0                | 0                       | 1,34 | € 3,11             |                              |
|                                                                                                     | 50         | 3.828            |                         |      |                    | € 10.132,44                  |

### UTENZE NON DOMESTICHE – PARTE VARIABILE

| Servizio          | Totale costi variabili (€/anno) | Quantità stimate (kg) | Costo unitario (€/kg) |
|-------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| tutte le frazioni | 8.929,51                        | 12.000                | € 0,74                |

### UTENZE NON DOMESTICHE – COSTO VUOTAMENTI

|           | 40 lt. | 120 lt. | 240 lt. | 360 lt. | 660 lt. | 1100 lt. |
|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|----------|
| ordinarie | € 3,96 | € 11,88 | € 23,76 | € 35,64 | € 65,35 | € 108,91 |

## CANONE UNICO PATRIMONIALE

L' art. 1, comma 816, della L. 27 dicembre 2019, n. 160, stabilisce che, a decorrere dal 1° gennaio 2021, i comuni istituiscono il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni e del canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e del canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al D.Lgs 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Di seguito si indicano le tariffe in vigore dal 2021

**TARIFFE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE,  
AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA PER  
L'APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DEI  
DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI ANNO 2021**

**PARTE I – TARIFFE DELL'IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'**

| TIPOLOGIA DI ESPOSIZIONE                                                                                                                                                                                    |       |       |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------------|-------------|
| <b>1.1 – Pubblicità ordinaria effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, standardi o qualsiasi altro mezzo non previsto dalle successive tariffe, per ogni metro quadrato di superficie:</b> |       |       |             |             |
|                                                                                                                                                                                                             | COEFF | COEFF | TAR. BASE A | TAR. BASE M |
|                                                                                                                                                                                                             | ANNO  | MESE  | € 30,00     | € 0,60      |
| Fino a mq. 1                                                                                                                                                                                                | 0,28  | 1,40  | € 8,40      | € 0,84      |
| Da 1 mq a 5,5 mq                                                                                                                                                                                            | 0,28  | 1,40  | € 8,40      | € 0,84      |
| Da 5,50 a 8,50 mq                                                                                                                                                                                           | 0,42  | 2,07  | € 12,60     | € 1,24      |
| Superiore a 8,50 mq                                                                                                                                                                                         | 0,56  | 2,75  | € 16,80     | € 1,65      |
| <i>Per durata superiore a tre mesi e inferiore ad anno, si applica la tariffa stabilita per anno solare.</i>                                                                                                |       |       |             |             |
| TIPOLOGIA DI ESPOSIZIONE                                                                                                                                                                                    |       |       |             |             |
| <b>1.2- Pubblicità ordinaria in forma luminosa o illuminata, effettuata con i mezzi indicati al punto 1.1, per ogni metro quadrato di superficie:</b>                                                       |       |       |             |             |
|                                                                                                                                                                                                             | COEFF | COEFF | TAR. BASE A | TAR. BASE M |
|                                                                                                                                                                                                             | ANNO  | MESE  | € 30,00     | € 0,60      |
| Fino a 1 mq.                                                                                                                                                                                                | 0,55  | 2,75  | € 16,50     | € 1,65      |
| Da 1 mq. a 5,5 mq                                                                                                                                                                                           | 0,55  | 2,75  | € 16,50     | € 1,65      |
| Da 5,50 a 8,50 mq                                                                                                                                                                                           | 0,69  | 3,45  | € 20,70     | € 2,07      |
| Superiore a 8,50 mq                                                                                                                                                                                         | 0,83  | 4,13  | € 24,90     | € 2,48      |
| <i>Per durata superiore a tre mesi e inferiore ad anno, si applica la tariffa stabilita per anno solare.</i>                                                                                                |       |       |             |             |
| TIPOLOGIA DI ESPOSIZIONE                                                                                                                                                                                    |       |       |             |             |
| <b>2.1 – Pubblicità visiva effettuata per conto proprio o altrui all'interno o all'esterno di veicoli in genere, di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili, di uso pubblico o privato</b>    |       |       |             |             |
|                                                                                                                                                                                                             | COEFF | COEFF | TAR. BASE A | TAR. BASE M |
|                                                                                                                                                                                                             | ANNO  | MESE  | € 30,00     | € 0,60      |
| Pubblicità normale all'interno per ogni mq.                                                                                                                                                                 | 0,28  | 1,40  | € 8,40      | € 0,84      |
| Pubblicità luminosa all'interno per ogni mq.                                                                                                                                                                | 0,56  | 2,75  | € 16,80     | € 1,65      |

*Non è dovuta l'imposta per l'indicazione del marchio, della ragione sociale e dell'indirizzo dell'impresa, purché sia apposta non più di due volte e ciascuna iscrizione non sia di superficie superiore a mezzo metro quadrato.*

**TIPOLOGIA DI ESPOSIZIONE**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| <b>3.1 - Pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili, mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, per metro quadrato di superficie.</b> |       |             |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | COEFF | COEFF       | TAR. BASE A | TAR. BASE M |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ANNO  | MESE        | € 30,00     | € 0,60      |
| Per conto altrui                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,10  | 5,51        | € 33,00     | € 3,31      |
| Per conto proprio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,55  | 2,75        | € 16,50     | € 1,65      |
| <b>3.2 - Pubblicità realizzata in luoghi pubblici od aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi e pareti riflettenti, si applica l'imposta per ogni giorno, indipendentemente dal numero di messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione</b>                                                                                                                                                      |       |             |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | COEFF | TAR. BASE M |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | MESE  | € 0,60      |             |             |
| Per i primi 30 giorni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3,45  | € 2,07      |             |             |
| Oltre 30 giorni e per ogni giorno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,71  | € 1,03      |             |             |
| Pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili, che attraversano strade o piazze, per ciascun metro quadrato per periodi di gg.15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1,38  | € 0,83      |             |             |
| Pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 82,65 | 49,59       |             |             |
| Pubblicità realizzata con palloni frenati e simili a giorno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 41,31 | 24,79       |             |             |
| Pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifesti o altro materiale oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, per ciascuna persona impiegata nella distribuzione od effettuazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità del materiale distribuito                                                                                                                     | 3,45  | € 2,07      |             |             |
| Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili per postazione e giorno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10,34 | € 6,20      |             |             |

**PARTE II – DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFESSIONI**

**1. Misura del diritto**

**1.1** Per ciascun foglio di dimensioni e periodi di seguito indicati:

| TIPOLOGIA DI MANIFESTO                                                                                                                                  | COEFF  | TAR. /FOGLIO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|
|                                                                                                                                                         | 10 gg. | € 0,60       |
| Manifesto 70 x 100 – 100 x 70 per i primi 10 giorni                                                                                                     | 1,72   | € 1,03       |
| per ogni periodo successivo di 5 giorni o successivi                                                                                                    | 0,51   | € 0,31       |
| Manifesto 100 x 140 – 140 x 100                                                                                                                         | 3,44   | € 2,06       |
| per ogni periodo successivo di 5 giorni o successivi                                                                                                    | 1,02   | € 0,62       |
| <i>*Aumento tariffa del 50% su commissioni inferiori a 50 fogli</i>                                                                                     |        |              |
| <i>* Diritto di Urgenza € 30,00</i>                                                                                                                     |        |              |
| <i>* Riduzione del 50% per Associazioni – Attività Politiche Culturali – Festeggiamenti patriottici, religiosi e feste patronali – Annunci mortuari</i> |        |              |

## TARIFFE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI, AREE PUBBLICHE E DEI MERCATI ANNO 2021

### 1. OCCUPAZIONI PERMANENTI

La tassa è dovuta per anno solare a ciascuno dei quali corrisponde un'obbligazione autonoma. Essa è commisurata alla superficie occupata e si applica sulla base delle tariffe di cui al prospetto che segue:

|                                                                                                                                                                                                                                           |       | PRIMA CATEGORIA |       | SECONDA CATEGORIA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|-------|-------------------|
| TIPOLOGIA DI<br>OCCUPAZIONE                                                                                                                                                                                                               | COEFF | TAR. BASE A     | COEFF | TAR. BASE A       |
|                                                                                                                                                                                                                                           | ANNO  | € 30,00         | ANNO  | € 30,00           |
| 1) Occupazioni del suolo                                                                                                                                                                                                                  | 0,68  | € 20,40         | 0,62  | € 18,60           |
| 2) Occupazioni di spazi soprastanti e sottostanti il suolo                                                                                                                                                                                | 0,45  | € 13,50         | 0,41  | € 12,39           |
| 3) Occupazione con tende fisse e retrattili                                                                                                                                                                                               | 0,20  | € 6,06          | 0,19  | € 5,58            |
| 4) passi e accessi carrabili a mq.                                                                                                                                                                                                        | 0,34  | € 10,20         | 0,31  | € 9,30            |
| 5) Passi carrabili costruiti direttamente dal comune che, sulla base di elementi di carattere oggettivo, risultano non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzati                                                                  | 0,14  | € 4,05          | 0,12  | € 3,72            |
| 6) Passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione di carburanti                                                                                                                                                              | 0,23  | € 6,90          | 0,21  | € 6,30            |
| 7) Divieto di sosta indiscriminato, previo rilascio di apposito cartello segnaletico, sull'area antistante semplici accessi, carrabili o pedonali, posti a filo con il manto stradale. Per una superficie comunque non superiore a mq. 10 | 0,34  | € 10,20         | 0,31  | € 9,30            |
| 8) Occupazioni permanenti con autovetture adibite a trasporto pubblico nelle aree a ciò destinate. La tassa è commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati                                                                     | 0,67  | € 20,16         | 0,62  | € 18,60           |
| <i>Le superfici eccedenti i mille metri quadrati sono calcolate in ragione del 10%.</i>                                                                                                                                                   |       |                 |       |                   |
| <i>Per i passi carrabili di cui al punto 4) la tariffa è ridotta al 50%.</i>                                                                                                                                                              |       |                 |       |                   |

## **2. OCCUPAZIONI TEMPORANEE**

La tassa è commisurata alla superficie occupata e si applica con i criteri e sulla base delle tariffe di cui al prospetto che segue:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 | PRIMA CATEGORIA       |                 | SECONDA CATERGORIA    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| TIPOLOGIA DI<br>OCCUPAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                       | COEFF<br>GIORNO | TAR. BASE G<br>€ 0,60 | COEFF<br>GIORNO | TAR. BASE G<br>€ 0,60 |
| 1) Occupazioni del suolo                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2,07            | € 1,24                | 1,71            | € 1,03                |
| 2) Occupazioni di spazi soprastanti e sottostanti il suolo                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,40            | € 0,84                | 1,17            | € 0,70                |
| 3) Occupazione con tende e simili                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,62            | € 0,37                | 0,52            | € 0,31                |
| 4) occupazione effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti, con esclusione di quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante                                                                                                                          | 2,58            | € 1,55                | 2,15            | € 1,29                |
| 5) Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto                                                                                                                                                                            | 1,04            | € 0,62                | 0,87            | € 0,52                |
| 6) Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante                                                                                                                                                                                                 | 0,42            | € 0,25                | 0,35            | € 0,21                |
| 7) Occupazioni del sottosuolo e del soprasuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere e altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse nonché con seggiovie e funivie          | 1,04            | € 0,62                | 0,87            | € 0,52                |
| 8) Occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune                                                                                                                                                                                                                       | 2,07            | € 1,24                | 1,72            | € 1,03                |
| 9) Occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,65            | € 0,99                | 1,38            | € 0,83                |
| 10) Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive                                                                                                                                                                                                                         | 0,41            | € 0,25                | 0,35            | € 0,21                |
| <i>Per le occupazioni di durata non inferiore a quindici giorni la tariffa è ridotta in misura del 20%.</i>                                                                                                                                                                                                       |                 |                       |                 |                       |
| <i>Per le occupazioni temporanee di durata non inferiore ad un mese o che si verificano con carattere ricorrente la tassa viene riscossa, mediante convenzione, con tariffa ridotta del 50%.</i>                                                                                                                  |                 |                       |                 |                       |
| <i>Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.</i>                                                  |                 |                       |                 |                       |
| <i>Le superfici eccedenti i mille metri quadrati sono calcolate in ragione del 10%.</i>                                                                                                                                                                                                                           |                 |                       |                 |                       |
| <i>Per le occupazioni realizzate con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante, le superfici sono calcolate in ragione del 50 per cento sino a 100 mq, del 25 per cento per la parte eccedente 100 mq e fino a 1000 mq, del 10 per cento per la parte eccedente 1000 mq.</i> |                 |                       |                 |                       |

### **3. OCCUPAZIONI DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO**

|                                                                                                                                                                                                                                             |               | PRIMA CATEGORIA        |               | SECONDA CATEGORIA      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| TIPOLOGIA DI<br>OCCUPAZIONE                                                                                                                                                                                                                 | COEFF<br>ANNO | TAR. BASE A<br>€ 30,00 | COEFF<br>ANNO | TAR. BASE A<br>€ 30,00 |
| 1) Occupazioni del sottosuolo o soprassuolo stradale con cavi condutture per pubblici servizi                                                                                                                                               | 8,61          | € 258,30               | 7,75          | € 232,50               |
| 2) Occupazioni di suolo pubblico realizzate con innesti o allacci a impianti di erogazione di pubblici servizi, indipendentemente dalla effettiva consistenza delle occupazioni medesime                                                    | 0,86          | € 25,83                |               |                        |
| 3) Occupazione con seggiovie e funivie - per occupazioni fino ad un massimo di 5 km lineari                                                                                                                                                 | 3,44          | € 103,29               |               |                        |
| <i>Occupazioni con seggiovie e funivie: per ogni chilometro o frazione superiore a 5 km, è dovuta una maggiorazione di € 20,66</i>                                                                                                          |               |                        |               |                        |
| <i>Il contributo, una volta tanto, nelle spese di costruzione di gallerie sotterranee per il passaggio delle condutture, dei cavi e degli impianti, viene determinato nella misura del 50% delle spese complessive sostenute dal Comune</i> |               |                        |               |                        |
| <i>Tariffa con cavi, condutture aziende erogazione di Pubblici Servizi: € 1,50 per ciascun utente con rivalutazione annuale su indici ISTAT (con un minimo annuo per azienda di € 800,00)</i>                                               |               |                        |               |                        |

|                                                                           |               | CENTRO ABITATO         |               | ZONA LIMITROFA         |               | FRAZIONI               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| TIPOLOGIA DI<br>OCCUPAZIONE                                               | COEFF<br>ANNO | TAR. BASE A<br>€ 30,00 | COEFF<br>ANNO | TAR. BASE A<br>€ 30,00 | COEFF<br>ANNO | TAR. BASE A<br>€ 30,00 |
| 1) Occupazione suolo e sottosuolo con distributore di carburante          | 1,55          | € 46,50                | 1,29          | € 38,73                | 0,26          | € 7,75                 |
| 2) Occupazione impianto ed esercizio distributori automatici tabacchi ecc | 0,52          | € 15,51                | 0,38          | € 11,40                | 0,26          | € 7,75                 |

#### **3.1 OCCUPAZIONI AVENTI CARATTERE TEMPORANEO**

**La tassa viene determinata in misura forfettaria, come dal seguente prospetto:**

| <b>TASSA FORFETTARIA – TARIFFE 1° CATEGORIA</b> |         |                                                    |         |
|-------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------|---------|
| <b>OCCUPAZIONE FINO A UN CHILOMETRO LINEARE</b> |         | <b>OCCUPAZIONI SUPERIORI AL CHILOMETRO LINEARE</b> |         |
| FINO A 30 GIORNI                                | € 15,49 | FINO A 30 GIORNI                                   | € 23,24 |
| DA 31 A 90 GIORNI                               | € 20,14 | DA 31 A 90 GIORNI                                  | € 30,21 |
| DA 91 A 180 GIORNI                              | € 23,24 | DA 91 A 180 GIORNI                                 | € 34,86 |
| SUPERIORE A 180 GIORNI                          | € 30,99 | SUPERIORE A 180 GIORNI                             | 46,48   |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

| TASSA FORFETTARIA – TARIFFE 2° CATEGORIA |         |                                             |         |
|------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|
| OCCUPAZIONE FINO A UN CHILOMETRO LINEARE |         | OCCUPAZIONI SUPERIORI AL CHILOMETRO LINEARE |         |
| FINO A 30 GIORNI                         | € 13,94 | FINO A 30 GIORNI                            | € 20,92 |
| DA 31 A 90 GIORNI                        | € 18,23 | DA 31 A 90 GIORNI                           | € 27,19 |
| DA 91 A 180 GIORNI                       | € 20,92 | DA 91 A 180 GIORNI                          | € 31,37 |
| SUPERIORE A 180 GIORNI                   | € 27,89 | SUPERIORE A 180 GIORNI                      | € 41,83 |

### 4. CANONE MERCATALE

| TIPOLOGIA DI OCCUPAZIONE                                                                                                                                                                 | COEFF    | TAR. BASE G |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
|                                                                                                                                                                                          | 1 giorno | € 0,60      |
| 1) Mercato di Piazza Umberto I posto fisso a mq.                                                                                                                                         | 0,16     | € 0,085     |
| 2) Mercato di Piazza Umberto I con posto fisso con energia elettrica                                                                                                                     | 0,15     | € 0,094     |
| 3) Mercato di Piazza Umberto I "spuntisti" al mq.                                                                                                                                        | 0,23     | € 0,141     |
| 4) Mercato di Piazza Umberto I "spuntisti" con energia elettrica al mq.                                                                                                                  | 0,26     | € 0,156     |
| <i>Agevolazioni: per le occupazioni nei mercati che si svolgono con carattere ricorrente e con cadenza settimanale, è applicata una riduzione del 40% sul canone complessivo dovuto.</i> |          |             |

## ***Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio***

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

| <b><i>Missione</i></b>                                 | <b><i>Programma</i></b>                                           |              | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> | <b><i>Anno 2024</i></b> |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali                                         | comp         | 36.789,54               | 39.390,00               | 42.985,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 40.353,54               |                         |                         |
|                                                        | 2-Segreteria generale                                             | comp         | 244.315,00              | 241.350,00              | 246.650,00              |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 370.009,40              |                         |                         |
|                                                        | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 41.150,00               | 41.650,00               | 41.650,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 42.554,19               |                         |                         |
|                                                        | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 44.650,00               | 41.650,00               | 41.650,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 53.748,10               |                         |                         |
|                                                        | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 28.740,00               | 26.563,32               | 25.440,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 42.144,08               |                         |                         |
|                                                        | 6-Ufficio tecnico                                                 | comp         | 49.500,00               | 41.500,00               | 44.500,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 64.949,35               |                         |                         |
|                                                        | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 48.000,00               | 48.000,00               | 48.000,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 50.602,94               |                         |                         |
|                                                        | 8-Statistica e sistemi informativi                                | comp         | 1.000,00                | 1.000,00                | 1.000,00                |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 1.000,00                |                         |                         |
|                                                        | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |
|                                                        | 10-Risorse umane                                                  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |
|                                                        | 11-Altri servizi generali                                         | comp         | 1.000,00                | 1.000,00                | 1.000,00                |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 1.000,00                |                         |                         |
|                                                        | <b>Totale Missione 1</b>                                          | <b>comp</b>  | <b>495.144,54</b>       | <b>482.103,32</b>       | <b>492.875,00</b>       |
|                                                        |                                                                   | <b>cassa</b> | <b>666.361,60</b>       |                         |                         |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 1-Uffici giudiziari                                               | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |
|                                                        | 2-Casa circondariale e altri servizi                              | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |
|                                                        | <b>Totale Missione 2</b>                                          | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                                                        |                                                                   | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>             |                         |                         |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp         | 29.650,00               | 29.650,00               | 29.650,00               |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 32.432,64               |                         |                         |
|                                                        | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                        |                                                                   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |
|                                                        | <b>Totale Missione 3</b>                                          | <b>comp</b>  | <b>29.650,00</b>        | <b>29.650,00</b>        | <b>29.650,00</b>        |
|                                                        |                                                                   | <b>cassa</b> | <b>32.432,64</b>        |                         |                         |
| <b>4-Istruzione e diritto allo</b>                     |                                                                   |              |                         |                         |                         |

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                                |                                                                                  |              |                   |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| studio                                                         | 1-Istruzione prescolastica                                                       | comp         | 29.800,00         | 29.800,00        | 29.800,00        |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 32.605,32         |                  |                  |
|                                                                | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | comp         | 25.900,00         | 25.724,82        | 25.600,00        |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 90.847,20         |                  |                  |
|                                                                | 4-Istruzione universitaria                                                       | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 5-Istruzione tecnica superiore                                                   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 6-Servizi ausiliari all'istruzione                                               | comp         | 35.200,00         | 35.200,00        | 35.200,00        |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 40.236,53         |                  |                  |
|                                                                | 7-Diritto allo studio                                                            | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | <b>Totale Missione 4</b>                                                         | <b>comp</b>  | <b>90.900,00</b>  | <b>90.724,82</b> | <b>90.600,00</b> |
|                                                                |                                                                                  | <b>cassa</b> | <b>163.689,05</b> |                  |                  |
| 5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | comp         | 9.750,00          | 9.750,00         | 9.750,00         |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 24.009,04         |                  |                  |
|                                                                | <b>Totale Missione 5</b>                                                         | <b>comp</b>  | <b>9.750,00</b>   | <b>9.750,00</b>  | <b>9.750,00</b>  |
|                                                                |                                                                                  | <b>cassa</b> | <b>24.009,04</b>  |                  |                  |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 1-Sport e tempo libero                                                           | comp         | 2.300,00          | 2.039,31         | 2.000,00         |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 2.389,41          |                  |                  |
|                                                                | 2-Giovani                                                                        | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | <b>Totale Missione 6</b>                                                         | <b>comp</b>  | <b>2.300,00</b>   | <b>2.039,31</b>  | <b>2.000,00</b>  |
|                                                                |                                                                                  | <b>cassa</b> | <b>2.389,41</b>   |                  |                  |
| 7-Turismo                                                      | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp         | 22.532,00         | 1.500,00         | 1.500,00         |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 44.247,01         |                  |                  |
|                                                                | <b>Totale Missione 7</b>                                                         | <b>comp</b>  | <b>22.532,00</b>  | <b>1.500,00</b>  | <b>1.500,00</b>  |
|                                                                |                                                                                  | <b>cassa</b> | <b>44.247,01</b>  |                  |                  |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio                                           | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | <b>Totale Missione 8</b>                                                         | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                                |                                                                                  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>       |                  |                  |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo                                                               | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|                                                                | 3-Rifiuti                                                                        | comp         | 150.000,00        | 145.000,00       | 145.000,00       |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 153.145,86        |                  |                  |
|                                                                | 4-Servizio idrico integrato                                                      | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                |                                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                         |                                                                           |              |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>             | <b>Totale Missione 9</b>                                                  | <b>comp</b>  | <b>150.000,00</b> | <b>145.000,00</b> | <b>145.000,00</b> |
|                                                         |                                                                           | <b>cassa</b> | <b>153.145,86</b> |                   |                   |
|                                                         |                                                                           |              |                   |                   |                   |
|                                                         | 1-Trasporto ferroviario                                                   | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 2-Trasporto pubblico locale                                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 3-Trasporto per vie d'acqua                                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 4-Altre modalità di trasporto                                             | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 5-Viabilità e infrastrutture stradali                                     | comp         | 42.550,00         | 41.133,08         | 41.450,00         |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 47.974,06         |                   |                   |
| <b>11-Soccorso civile</b>                               | <b>Totale Missione 10</b>                                                 | <b>comp</b>  | <b>42.550,00</b>  | <b>41.133,08</b>  | <b>41.450,00</b>  |
|                                                         |                                                                           | <b>cassa</b> | <b>47.974,06</b>  |                   |                   |
|                                                         |                                                                           |              |                   |                   |                   |
|                                                         | 1-Sistema di protezione civile                                            | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 2-Interventi a seguito di calamità naturali                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | <b>Totale Missione 11</b>                                                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                         |                                                                           | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>       |                   |                   |
|                                                         |                                                                           |              |                   |                   |                   |
|                                                         | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 5.130,35          | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 6.647,47          |                   |                   |
|                                                         | 2-Interventi per la disabilità                                            | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 3-Interventi per gli anziani                                              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 361,30            |                   |                   |
|                                                         | 5-Interventi per le famiglie                                              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 5.081,78          |                   |                   |
|                                                         | 6-Interventi per il diritto alla casa                                     | comp         | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.000,00          |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 6.000,00          |                   |                   |
|                                                         | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp         | 48.700,00         | 50.000,00         | 50.000,00         |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 53.554,00         |                   |                   |
|                                                         | 8-Cooperazione e associazionismo                                          | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|                                                         | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                         |                                                                           | cassa        | 3.646,50          |                   |                   |
| <b>13-Tutela della salute</b>                           | <b>Totale Missione 12</b>                                                 | <b>comp</b>  | <b>60.030,35</b>  | <b>56.200,00</b>  | <b>56.200,00</b>  |
|                                                         |                                                                           | <b>cassa</b> | <b>75.291,05</b>  |                   |                   |
|                                                         |                                                                           |              |                   |                   |                   |

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                          |                                                                                                                           |              |               |               |               |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 14-Sviluppo economico e competitività                    | 1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | <b>Totale Missione 13</b>                                                                                                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|                                                          |                                                                                                                           | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>   |               |               |
|                                                          | 1-Industria, PMI e Artigianato                                                                                            | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | comp         | 500,00        | 500,00        | 500,00        |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 500,00        |               |               |
|                                                          | 3-Ricerca e innovazione                                                                                                   | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | <b>Totale Missione 14</b>                                                                                                 | <b>comp</b>  | <b>500,00</b> | <b>500,00</b> | <b>500,00</b> |
|                                                          |                                                                                                                           | <b>cassa</b> | <b>500,00</b> |               |               |
|                                                          | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 2-Formazione professionale                                                                                                | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 3-Sostegno all'occupazione                                                                                                | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca         | <b>Totale Missione 15</b>                                                                                                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|                                                          |                                                                                                                           | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>   |               |               |
|                                                          | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | 2-Caccia e pesca                                                                                                          | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | <b>Totale Missione 16</b>                                                                                                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|                                                          |                                                                                                                           | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>   |               |               |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche    | 1-Fonti energetiche                                                                                                       | comp         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |                                                                                                                           | cassa        | 0,00          |               |               |
|                                                          | <b>Totale Missione 17</b>                                                                                                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|                                                          |                                                                                                                           | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>   |               |               |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e       |                                                                                                                           |              |               |               |               |
|                                                          |                                                                                                                           |              |               |               |               |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                     |                                                                |              |                     |                   |                   |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>locali</b>                       | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali    | comp         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | <b>Totale Missione 18</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                   |                   |
| <b>19-Relazioni internazionali</b>  | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo        | comp         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | <b>Totale Missione 19</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                   |                   |
| <b>20-Fondi e accantonamenti</b>    | 1-Fondo di riserva                                             | comp         | 5.278,80            | 5.751,09          | 7.235,28          |
|                                     |                                                                | cassa        | 10.000,00           |                   |                   |
|                                     | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | comp         | 20.078,05           | 18.476,95         | 18.476,95         |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | 3-Altri fondi                                                  | comp         | 1.897,38            | 2.027,27          | 2.208,00          |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | <b>Totale Missione 20</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>27.254,23</b>    | <b>26.255,31</b>  | <b>27.920,23</b>  |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>10.000,00</b>    |                   |                   |
| <b>50-Debito pubblico</b>           | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | <b>Totale Missione 50</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                   |                   |
| <b>60-Anticipazioni finanziarie</b> | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria                      | comp         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                     |                                                                | cassa        | 0,00                |                   |                   |
|                                     | <b>Totale Missione 60</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                   |                   |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>              |                                                                | <b>comp</b>  | <b>930.611,12</b>   | <b>884.855,84</b> | <b>897.445,23</b> |
|                                     |                                                                | <b>cassa</b> | <b>1.220.039,72</b> |                   |                   |

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali  
per l'espletamento dei programmi ricompresi  
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

***La gestione del patrimonio***

| <b>ATTIVO</b> |                                                         | <b>2020</b>  | <b>2019</b>  |
|---------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|               | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                              |              |              |
| I             | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                     |              |              |
| 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                                                   | 0,00         | 0,00         |
|               | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>              | 0,00         | 0,00         |
|               | <u>Immobilizzazioni materiali</u>                       |              |              |
| II 1          | Beni demaniali                                          | 656.320,64   | 599.724,54   |
| 1.1           | Terreni                                                 | 0,00         | 0,00         |
| 1.2           | Fabbricati                                              | 77.556,18    | 79.242,00    |
| 1.3           | Infrastrutture                                          | 392.832,02   | 327.378,49   |
| 1.9           | Altri beni demaniali                                    | 185.932,44   | 193.104,05   |
| III 2         | Altre immobilizzazioni materiali                        | 1.796.883,57 | 1.839.681,89 |
| 2.1           | Terreni                                                 | 362.105,16   | 362.105,16   |
| a             | di cui in leasing finanziario                           | 0,00         | 0,00         |
| 2.2           | Fabbricati                                              | 1.235.026,35 | 1.263.692,40 |
| a             | di cui in leasing finanziario                           | 0,00         | 0,00         |
| 2.3           | Impianti e macchinari                                   | 0,00         | 0,00         |
| a             | di cui in leasing finanziario                           | 0,00         | 0,00         |
| 2.4           | Attrezzature industriali e commerciali                  | 3.787,75     | 3.996,25     |
| 2.5           | Mezzi di trasporto                                      | 20.316,80    | 24.963,88    |
| 2.6           | Macchine per ufficio e hardware                         | 0,00         | 0,00         |
| 2.7           | Mobili e arredi                                         | 0,00         | 0,00         |
| 2.8           | Infrastrutture                                          | 174.060,34   | 182.631,63   |
| 2.9           | Diritti reali di godimento                              | 0,00         | 0,00         |
| 2.99          | Altri beni materiali                                    | 1.587,17     | 2.292,57     |
| 3             | Immobilizzazioni in corso ed acconti                    | 0,00         | 0,00         |
|               | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                | 2.453.204,21 | 2.439.406,43 |
|               | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                      | 2.453.204,21 | 2.439.406,43 |

(\*\*\*) *Descrizione / Note Aggiuntive*

## ***Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale***

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

| <b><i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i></b> |                                                               |                         |                         |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b><i>Cod</i></b>                                                               | <b><i>Descrizione Entrata Specifica</i></b>                   | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> | <b><i>Anno 2024</i></b> |
| <b>1</b>                                                                        | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                                                                                 | - Stato :                                                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Regione :                                                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Provincia :                                                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Unione Europea :                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - C.d.S. :                                                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2</b>                                                                        | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>3</b>                                                                        | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>10.000,00</b>        | <b>10.000,00</b>        | <b>10.000,00</b>        |
|                                                                                 | - OO.UU. :                                                    | 5.000,00                | 10.000,00               | 10.000,00               |
|                                                                                 | - Concessione Loculi :                                        | 5.000,00                | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Alienazioni :                                               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Altre :                                                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Riscossioni :                                               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>4</b>                                                                        | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>560.000,00</b>       | <b>5.000,00</b>         | <b>0,00</b>             |
|                                                                                 | - Stato :                                                     | 60.000,00               | 5.000,00                | 0,00                    |
|                                                                                 | - Regione :                                                   | 500.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Provincia :                                                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Unione Europea :                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - C.d.S. :                                                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                                 | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>5</b>                                                                        | <b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>6</b>                                                                        | <b>Mutui passivi :</b>                                        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>7</b>                                                                        | <b>FPV</b>                                                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

## ***Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa***

| <b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>                                                                                                                                                                                        |     | <b>Anno 2022</b>                | <b>Anno 2023</b>                | <b>Anno 2024</b>                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                       |     | 626.906,69                      |                                 |                                 |
| 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                    | (+) | 982.611,12<br>0,00              | 936.650,23<br>0,00              | 936.045,23<br>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<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                              | (-) | 930.611,12<br>0,00<br>20.078,05 | 884.855,84<br>0,00<br>18.476,95 | 897.445,23<br>0,00<br>18.476,95 |
| 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                     | (-) | 52.000,00<br>0,00               | 51.794,39<br>0,00               | 38.600,00<br>0,00               |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                                 |                                 |                                 |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                    | (+) | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                             | (+) | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>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                            |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento                                                                                                                                                    | (+) | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |

# Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                                                                                                       |     |                    |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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                                                                                                      | (+) | 570.000,00         | 15.000,00         | 10.000,00         |
| 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 specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 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              |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) | 570.000,00<br>0,00 | 15.000,00<br>0,00 | 10.000,00<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | (+) | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                         |     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 acquisizioni di attività finanziarie                                                         | (-) | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                                                                              |     |                    |                   |                   |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                |             |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                   |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      | 626.906,69        |
| Entrata                 | (+)      | 2.432.114,81      |
| Spesa                   | (-)      | 2.610.104,91      |
|                         |          |                   |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>448.916,59</b> |

# **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024**

## **DUP: Sezione Operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

## ***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica***

Il Comune di Barbania ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

### **CONSORZI**

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i>                       | <i>%</i>    |
|-------------|---------------------------------------|-------------|
| <b>CISA</b> | <b>Raccolta e Smaltimento Rifiuti</b> | <b>2,04</b> |
| <b>Ciss</b> | <b>Servizi alla persona</b>           | <b>1,72</b> |

### **SOCIETA' DI CAPITALI**

| <i>Nome</i>           | <i>Attività</i>                                            | <i>%</i>        |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Provana s.p.a.</b> | <b>Costruzione edifici residenziali e non residenziali</b> | <b>0,30</b>     |
| <b>Sia s.r.l.</b>     | <b>Raccolta e Smaltimento Rifiuti</b>                      | <b>2,04</b>     |
| <b>Smat spa</b>       | <b>Raccolta trattamento fornitura acqua</b>                | <b>0,000003</b> |

## ***Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti***

|                                                                                                                                                                                                       |                        |                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 2002</b>                                                                                                                                                                |                        |                                                                |
| <b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>                                                                                                                                                                        |                        |                                                                |
| * Laghi n°/                                                                                                                                                                                           | * Fiumi e Torrenti n°4 |                                                                |
| <b>1.2.3 – STRADE</b>                                                                                                                                                                                 |                        |                                                                |
| * Statali Km. /                                                                                                                                                                                       | * Provinciali Km. 11,2 | * Comunali Km. 10,98                                           |
| * Vicinali Km. 8,30                                                                                                                                                                                   | * Autostrade Km. /     |                                                                |
| <b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>                                                                                                                                                  |                        |                                                                |
|                                                                                                                                                                                                       |                        | <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> |
|                                                                                                                                                                                                       | <b>SI    NO</b>        |                                                                |
| * Piano reg. adottato                                                                                                                                                                                 | x    –                 | Delibera C.C. n. 9 del 25.03.2016                              |
| * Piano reg. approvato                                                                                                                                                                                | x    –                 |                                                                |
| * Progr. di fabbricazione                                                                                                                                                                             | –    x                 |                                                                |
| * Piano edilizia economica<br>e popolare                                                                                                                                                              | –    x                 |                                                                |
| <b>PIANO INSEDIAMENTO<br/>PRODUTTIVI</b>                                                                                                                                                              |                        |                                                                |
|                                                                                                                                                                                                       | <b>SI    NO</b>        |                                                                |
| * Industriali                                                                                                                                                                                         | –    x                 |                                                                |
| * Artigianali                                                                                                                                                                                         | –    x                 |                                                                |
| * Commerciali                                                                                                                                                                                         | –    x                 |                                                                |
| * Altri strumenti (specificare)                                                                                                                                                                       |                        |                                                                |
| <p>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)                      si _                      no _</p> |                        |                                                                |

## ***Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli***

| <i>Titolo</i> | <i>Denominazione</i>                                              | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> |                          | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |                                                                                                  | previsione di competenza | 3.030,67                                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |                                                                                                  | previsione di competenza | 490.426,44                                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |                                                                                                  | previsione di competenza | 46.500,00                                                                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |                                                                                                  | previsione di competenza | 0,00                                                                           | 0,00             |                  |                  |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2022                                       |                                                                                                  | previsione di cassa      | 686.777,35                                                                     | 626.906,69       |                  |                  |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 77.023,51                                                                                        | previsione di competenza | 860.492,20                                                                     | 803.234,00       | 787.500,00       | 784.000,00       |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti                                            | 42.327,09                                                                                        | previsione di cassa      | 914.842,99                                                                     | 880.257,51       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 97.453,48                                                                      | 75.577,12        | 46.850,23        | 50.745,23        |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie                                           | 3.297,26                                                                                         | previsione di cassa      | 155.341,84                                                                     | 117.904,21       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 121.640,26                                                                     | 103.800,00       | 102.300,00       | 101.300,00       |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale                                         | 321.667,80                                                                                       | previsione di cassa      | 128.626,02                                                                     | 106.996,74       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 406.800,00                                                                     | 570.000,00       | 15.000,00        | 10.000,00        |
| TITOLO 5 :    | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                                                                                             | previsione di cassa      | 718.508,77                                                                     | 891.667,80       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 2.080,00                                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| TITOLO 6 :    | Accensione prestiti                                               | 2.631,50                                                                                         | previsione di cassa      | 2.080,00                                                                       | 0,00             |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 22.986,42                                                                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 12.657,05                                                                                        | previsione di cassa      | 115.248,82                                                                     | 2.631,50         |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di competenza | 320.000,00                                                                     | 420.000,00       | 420.000,00       | 420.000,00       |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 326.082,38                                                                     | 432.657,05       |                  |                  |
|               | TOTALE TITOLI                                                     | 459.604,21                                                                                       | previsione di competenza | 1.831.452,36                                                                   | 1.972.611,12     | 1.371.650,23     | 1.366.045,23     |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 2.360.730,82                                                                   | 2.432.114,81     |                  |                  |
|               | TOTALE GENERALE ENTRATE                                           | 459.604,21                                                                                       | previsione di competenza | 2.371.409,47                                                                   | 1.972.611,12     | 1.371.650,23     | 1.366.045,23     |
|               |                                                                   |                                                                                                  | previsione di cassa      | 3.047.508,17                                                                   | 3.059.021,50     |                  |                  |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

| <b><i>Tipologia</i></b> |                                                      |       | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> | <b><i>Anno 2024</i></b> |
|-------------------------|------------------------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 101                     | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 575.000,00              | 563.500,00              | 563.500,00              |
|                         |                                                      | cassa | 643.858,91              |                         |                         |
| 104                     | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 500,00                  | 500,00                  | 500,00                  |
|                         |                                                      | cassa | 500,00                  |                         |                         |
| 301                     | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 227.734,00              | 223.500,00              | 220.000,00              |
|                         |                                                      | cassa | 235.898,60              |                         |                         |
| 302                     | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                         |                                                      | cassa | 0,00                    |                         |                         |
|                         | <b>TOTALI TITOLO</b>                                 | comp  | <b>803.234,00</b>       | <b>787.500,00</b>       | <b>784.000,00</b>       |
|                         |                                                      | cassa | <b>880.257,51</b>       |                         |                         |

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

| <b>Tipologia</b> |                                                                  |       | <b>Anno 2022</b>  | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 101              | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp  | 65.577,12         | 46.850,23        | 50.745,23        |
|                  |                                                                  | cassa | 105.497,95        |                  |                  |
| 102              | Trasferimenti correnti da Famiglie                               | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                                  | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 103              | Trasferimenti correnti da Imprese                                | comp  | 10.000,00         | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                                  | cassa | 10.000,00         |                  |                  |
| 104              | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                                  | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 105              | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                                  | cassa | 2.406,26          |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                                             | comp  | <b>75.577,12</b>  | <b>46.850,23</b> | <b>50.745,23</b> |
|                  |                                                                  | cassa | <b>117.904,21</b> |                  |                  |

***Analisi entrate: Politica tariffaria***

|     |                                                                                                 |       | Anno 2022         | Anno 2023         | Anno 2024         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 43.600,00         | 42.100,00         | 42.100,00         |
|     |                                                                                                 | cassa | 46.796,74         |                   |                   |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|     |                                                                                                 | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 300 | Interessi attivi                                                                                | comp  | 700,00            | 700,00            | 700,00            |
|     |                                                                                                 | cassa | 700,00            |                   |                   |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|     |                                                                                                 | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | comp  | 59.500,00         | 59.500,00         | 58.500,00         |
|     |                                                                                                 | cassa | 59.500,00         |                   |                   |
|     | <b>TOTALI TITOLO</b>                                                                            | comp  | <b>103.800,00</b> | <b>102.300,00</b> | <b>101.300,00</b> |
|     |                                                                                                 | cassa | <b>106.996,74</b> |                   |                   |

***Analisi entrate: Entrate in c/capitale***

|     |                                                        |       | Anno 2022         | Anno 2023        | Anno 2024        |
|-----|--------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|     |                                                        | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 200 | Contributi agli investimenti                           | comp  | 510.000,00        | 5.000,00         | 0,00             |
|     |                                                        | cassa | 781.348,89        |                  |                  |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 50.000,00         | 0,00             | 0,00             |
|     |                                                        | cassa | 100.318,91        |                  |                  |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 5.000,00          | 0,00             | 0,00             |
|     |                                                        | cassa | 5.000,00          |                  |                  |
| 500 | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 5.000,00          | 10.000,00        | 10.000,00        |
|     |                                                        | cassa | 5.000,00          |                  |                  |
|     | <b>TOTALI TITOLO</b>                                   | comp  | <b>570.000,00</b> | <b>15.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |
|     |                                                        | cassa | <b>891.667,80</b> |                  |                  |

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

| <b>Tipologia</b> |                                                     |       | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100              | Alienazione di attività finanziarie                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200              | Riscossione di crediti di breve termine             | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300              | Riscossione crediti di medio-lungo termine          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 400              | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                                | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |                                                     | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

| <b>Tipologia</b> |                                                              |       | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Anno 2024</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100              | Emissione di titoli obbligazionari                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200              | Accensione Prestiti a breve termine                          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300              | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 2.631,50         |                  |                  |
| 400              | Altre forme di indebitamento                                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                                         | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |                                                              | cassa | <b>2.631,50</b>  |                  |                  |

***Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro***

|     |                             |       | <b>Anno 2022</b>  | <b>Anno 2023</b>  | <b>Anno 2024</b>  |
|-----|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp  | 370.000,00        | 370.000,00        | 370.000,00        |
|     |                             | cassa | 370.121,24        |                   |                   |
| 200 | Entrate per conto terzi     | comp  | 50.000,00         | 50.000,00         | 50.000,00         |
|     |                             | cassa | 62.535,81         |                   |                   |
|     | <b>TOTALI TITOLO</b>        | comp  | <b>420.000,00</b> | <b>420.000,00</b> | <b>420.000,00</b> |
|     |                             | cassa | <b>432.657,05</b> |                   |                   |

***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

| <b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO<br/>DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2022 - 2024</b>                                                                               |                     |                     |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.<br>204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |                     |                     |                   |
|                                                                                                                                                                                                | Anno 2022           | Anno 2023           | Anno 2024         |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                                                                | 814.963,95          | 860.492,20          | 803.234,00        |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)                                                                                                                                                          | 143.599,98          | 97.453,48           | 75.577,12         |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)                                                                                                                                                        | 123.648,39          | 121.640,26          | 103.800,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>                                                                                                                                                         | <b>1.082.212,32</b> | <b>1.079.585,94</b> | <b>982.611,12</b> |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI                                                                                                                                                      |                     |                     |                   |
| Livello massimo di spesa annuale :                                                                                                                                                             | 108.221,23          | 107.958,59          | 98.261,11         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014                                         | 16.200,00           | 13.670,53           | 11.700,00         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui                                                                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi                                                                                                                                                      | 92.021,23           | 94.288,06           | 86.561,11         |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO                                                                                                                                                                        |                     |                     |                   |
| Debito contratto al 31/12/2021                                                                                                                                                                 | 445.892,61          | 0,00                | 0,00              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso                                                                                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>                                                                                                                                                                 | <b>445.892,61</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| DEBITO POTENZIALE                                                                                                                                                                              |                     |                     |                   |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|                                                                                                                        |      |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento                                                                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

L'art. 112 del Decreto Cura Italia (DL 17 marzo 2020 n. 18) ha previsto, quale misura di temporaneo sostegno agli Enti Locali, la sospensione del pagamento della quota capitale per i cc.dd. "mutui MEF", ossia i mutui che Comuni, Province e Città metropolitane hanno sottoscritto con Cassa Depositi e Prestiti (CDP) e che sono stati poi trasferiti al Ministero dell'Economia e Finanze in attuazione del DL n. 269/2003.

Secondo quanto previsto dalla citata disposizione, detto pagamento, per il 2020, è differito all'anno immediatamente successivo alla data di scadenza del piano di ammortamento contrattuale. Il risparmio di spesa che ne conseguirà dovrà essere utilizzato per il finanziamento di interventi utili a far fronte all'emergenza COVID-19.

Alla data odierna a CDP non ha aggiornato le quote ammortamento a seguito di detto differimento pertanto per l'anno 2022 e 2023 non si è inserito l'importo debito contratto al 31/12 in quanto non sarebbe congruo all'importo di debito effettivo.

***Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili***

***MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE***

Le spese del Bilancio di previsione 2022-2024 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i>                                         |                          | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Anno 2024</i> |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza | 996.644,54       | 482.103,32       | 492.875,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 1.186.945,28     |                  |                  |
| Missione 02                     | Giustizia                                                    | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di competenza | 29.650,00        | 29.650,00        | 29.650,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 32.432,64        |                  |                  |
| Missione 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di competenza | 90.900,00        | 90.724,82        | 90.600,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 289.996,75       |                  |                  |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di competenza | 9.750,00         | 9.750,00         | 9.750,00         |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 24.009,04        |                  |                  |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di competenza | 2.300,00         | 2.039,31         | 2.000,00         |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 24.654,82        |                  |                  |
| Missione 07                     | Turismo                                                      | previsione di competenza | 22.532,00        | 1.500,00         | 1.500,00         |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 44.247,01        |                  |                  |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 150.000,00       | 145.000,00       | 145.000,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 160.097,72       |                  |                  |
| Missione 10                     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | previsione di competenza | 111.050,00       | 56.133,08        | 51.450,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 219.201,78       |                  |                  |
| Missione 11                     | Soccorso civile                                              | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
| Missione 12                     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | previsione di competenza | 60.030,35        | 56.200,00        | 56.200,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 77.351,05        |                  |                  |
| Missione 13                     | Tutela della salute                                          | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
| Missione 14                     | Sviluppo economico e competitività                           | previsione di competenza | 500,00           | 500,00           | 500,00           |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

|             |                                                        |                                 |                     |                     |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 500,00              |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |                                 |                     |                     |                     |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 | <i>di cui già impegnato</i>     | 27.254,23           | 26.255,31           | 27.920,23           |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 10.000,00           |                     |                     |
| Missione 50 | Debito pubblico                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 52.000,00           | 51.794,39           | 38.600,00           |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 52.000,00           |                     |                     |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                | <i>di cui già impegnato</i>     | 420.000,00          | 420.000,00          | 420.000,00          |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 420.000,00          |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 488.668,82          |                     |                     |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.972.611,12</b> | <b>1.371.650,23</b> | <b>1.366.045,23</b> |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | previsione di cassa             | <b>2.610.104,91</b> |                     |                     |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.972.611,12</b> | <b>1.371.650,23</b> | <b>1.366.045,23</b> |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | previsione di cassa             | <b>2.610.104,91</b> |                     |                     |

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## ***Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti***

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

| <b><i>Impegno di Spesa</i></b>                                                                                                                                                                                                                     | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> | <b><i>Anno 2024</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| n° 37 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE OROLOGIO DA TORRE E IMPIANTO CAMPANE PER GLI ANNI 2020/2022 - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA ECAT S.R.L. - CIG: Z172C1A2DC                                                                                       | 190,32                  | 0,00                    | 0,00                    |
| n° 52 - IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO PIATTAFORMA ANPR ALLA WIN X PAL PER UFFICIO ANAGRAFE TRIENNIO 2021/2023 - Z6630E370E                                                                                                   | 305,00                  | 305,00                  | 0,00                    |
| n° 54 - AFFIDAMENTO INCARICO PER SERVIZIO OPI SIOPE+ TRIENNIO 2021/2023 - CIG ZF630E62C5                                                                                                                                                           | 999,18                  | 999,18                  | 0,00                    |
| n° 266 - SERVIZIO DI TRASPORTO PER LA SCUOLA PRIMARIA AUDIO GIANOTTI DI BARBANIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO ANGELO RONCALLI DI ROCCA CANAVESE. ANNO SCOLASTICO 2021-2022. CONFERMA AGGIUDICAZIONE ALLA DITTA. CIG. Z2F32E212F.                    | 19.386,91               | 0,00                    | 0,00                    |
| n° 379 - REALIZZAZIONE DI MARCIAPIEDE DA S.P. N. 34 DI ROCCA C.SE A PIAZZA UMBERTO I, INCROCIO CON VIA CAUDANA. INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO, DIREZIONE LAVORI, REDAZIONE PIANO DI SICUREZZA E COORDINAMENTO | 4.948,32                | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE IMPEGNI:</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>25.829,73</b>        | <b>1.304,18</b>         | <b>0,00</b>             |

## ***Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2022-2024 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2022***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b>                                                                         | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 134               | POSIZIONAMENTO NUOVI PUNTI LUCE                                                                    | 5.000,00            |
| 135               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                                                                  | 3.500,00            |
| 136               | CONTRIBUTO ED. CULTO L.R. 15/89                                                                    | 1.500,00            |
| 137               | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI                                                       | 500.000,00          |
| 138               | REALIZZAZIONE DI MARCIAPIEDE DA S.P. 34 DI ROCCA C.SE A PIAZZA UMBERTO I, INCROCIO CON VIA CAUDANA | 50.000,00           |
| 139               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - CONTRIBUTO MINISTERO                                           | 10.000,00           |
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>                                                                               | <b>570.000,00</b>   |

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2023***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b>                                                                         | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 133               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                                                                  | 15.000,00           |
| 134               | POSIZIONAMENTO NUOVI PUNTI LUCE                                                                    | 0,00                |
| 135               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                                                                  | 10.000,00           |
| 136               | CONTRIBUTO ED. CULTO L.R. 15/89                                                                    | 0,00                |
| 137               | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI                                                       | 0,00                |
| 138               | REALIZZAZIONE DI MARCIAPIEDE DA S.P. 34 DI ROCCA C.SE A PIAZZA UMBERTO I, INCROCIO CON VIA CAUDANA | 0,00                |
| 139               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - CONTRIBUTO MINISTERO                                           | 5.000,00            |
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>                                                                               | <b>15.000,00</b>    |

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2024***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b>                                                                         | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 133               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                                                                  | 15.000,00           |
| 134               | POSIZIONAMENTO NUOVI PUNTI LUCE                                                                    | 0,00                |
| 135               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                                                                  | 10.000,00           |
| 136               | CONTRIBUTO ED. CULTO L.R. 15/89                                                                    | 0,00                |
| 137               | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI                                                       | 0,00                |
| 138               | REALIZZAZIONE DI MARCIAPIEDE DA S.P. 34 DI ROCCA C.SE A PIAZZA UMBERTO I, INCROCIO CON VIA CAUDANA | 0,00                |
| 139               | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - CONTRIBUTO MINISTERO                                           | 0,00                |
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>                                                                               | <b>10.000,00</b>    |

## **Documento Unico di Programmazione 2022/2024**

Si rimanda alla delibera “Adozione programma triennale anni 2021 – 2023 ed elenco annuale anno 2021 delle opere pubbliche per i dettagli relativi alle opere inserite all’interno del programma triennale delle opere pubbliche”.

## ***Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale***

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

### **PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

| <b>Q.F.</b> | <b>PREVISI IN<br/>PIANTA<br/>ORGANICA N°</b> | <b>IN SERVIZIO<br/>NUMERO</b> | <b>Q.F.</b> | <b>PREVISI IN<br/>PIANTA<br/>ORGANICA N°</b> | <b>IN SERVIZIO<br/>NUMERO</b> |
|-------------|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------------------|-------------------------------|
| A           | /                                            | /                             |             |                                              |                               |
| B2          | 1                                            | 1                             |             |                                              |                               |
| B7          | 1                                            | 1                             |             |                                              |                               |
| C3          | 3                                            | 3                             |             |                                              |                               |
| C1          | 1                                            | 1                             |             |                                              |                               |
| D2          | 1                                            | 1                             |             |                                              |                               |

#### **1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso**

di ruolo      n. 7

fuori ruolo   n. /

| <b>AREA TECNICA</b> |                                    |                      |                       |
|---------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>         | <b>QUALIFICA<br/>PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D2                  | Responsabile servizio<br>Tecnico   |                      | 1                     |
| B7                  | Operaio Specializzato              |                      | 1                     |
| B2                  | Operaio Specializzato              |                      | 1                     |
| C3                  | Istruttore Tecnico                 |                      | 1                     |

| <b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b> |                                    |                      |                       |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                       | <b>QUALIFICA<br/>PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C3                                | Istruttore Contabile               |                      | 1                     |

| <b>AREA DI VIGILANZA</b> |                                    |                      |                       |
|--------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>              | <b>QUALIFICA<br/>PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C1                       | Agente Polizia municipale          |                      | 1                     |

| <b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b> |                                    |                      |                       |
|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                          | <b>QUALIFICA<br/>PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C3                                   | Istruttore Amministrativo          |                      | 1                     |

## Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Non sussistono eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come modificato dall'art. 16 della legge 12 novembre 2011, n. 183.

La dotazione organica e il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2022/2024 si possono riassumere nella seguente tabella:

| Dotazione organica |    | Anno 2022  |            | Anno 2023  |            | Anno 2024  |            |
|--------------------|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Categoria          | N. | Cessazioni | Assunzioni | Cessazioni | Assunzioni | Cessazioni | Assunzioni |
| D                  | 1  | -          | -          | -          | -          | -          | -          |
| C                  | 4  | -          | -          | -          | -          | -          | -          |
| B                  | 2  | -          | -          | -          | -          | -          | -          |
| A                  | -  | -          | -          | -          | -          | -          | -          |
| <i>TOTALE</i>      | 7  | 0          | 0          | -          | -          | -          | -          |

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Per il 2022 sono previste delle alienazioni che verranno specificate nell'apposita delibera di Giunta.

***Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi***

Non sono previste acquisizione di forniture e servizi di importo superiore alla soglia minima prevista dalla normativa di cui all'art. 21 comma 6 del D.Lgs. 50/2016.

## ***Considerazioni Finali***

L'Amministrazione C.le, con il presente DUP, intende rappresentare in forma sintetica ed esaustiva e in coordinamento con i documenti di bilancio, i contenuti delle linee di programmazione della attività amministrativa nel corso del triennio 2022/2024.

Si tratta di un documento di facile comprensione e lettura, anche per chi non è “addetto ai lavori”, finalizzato a informare i cittadini in un’ottica di sempre maggiore trasparenza, comunicazione, coinvolgimento e vicinanza al cittadino.

Il Documento Unico di Programmazione fornisce infatti al cittadino gli elementi per interagire con l’Ente e verificare l’operato dell’Amministrazione Comunale rispetto al raggiungimento dei risultati e alla loro rispondenza e coerenza con gli indirizzi di pianificazione del mandato.