



Comune di Santa Maria a Monte

**D.U.P.
2023 / 2025**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone 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.

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

2. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabiliti a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

4. Quadro delle condizioni esterne all'ente

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

In tale sezione, per definire il quadro strategico e individuare le condizioni esterne all'ente, si prendono in riferimento le considerazioni trattate in seguito:

Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e delladomanda di SPL (servizi pubblici locali)

Nel seguente paragrafo si andranno ad analizzare le principali variabili socio-economiche che riguardano il nostro territorio amministrativo.

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

- l'analisi del territorio e delle strutture ;
- l'analisi demografica;
- l'occupazione ed economia insediata.

Analisi del territorio e delle strutture

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km ²)	Kmq 38,24
Statali (km)	0,00	Risorse idriche	
Provinciali (km)	16,830	laghi (n°)	1
Comunali (km)	141,342	fiumi e torrenti (n°)	5
Vicinali (km)	27,341		
Autostrade (km)	0,00		

Analisi demografica

Gran parte dell'attività amministrativa svolta dall'ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un'analisi demografica dettagliata.


Sezione strategica - Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento		13.344
Popolazione residente		13.344
	maschi	6.554
	femmine	6.790
Popolazione residente al 1/1/2021		13.344

Nati nell'anno	131
Deceduti nell'anno	154
Saldo naturale	-23
Immigrati nell'anno	0
Emigrati nell'anno	0
Saldo migratorio	0
Popolazione residente al 31/12/2021	13.321
in età prescolare (0/6 anni)	1.220
in età scuola obbligo (7/14 anni)	660
in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	1.830
in età adulta (30/65 anni)	6.740
in età senile (oltre 65 anni)	2.871
Nuclei familiari	5.458
Comunità/convivenze	0

Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2021	9,83	2021	11,55
2020	103,00	2020	145,00
2019	102,00	2019	115,00
2018	103,00	2018	132,00
2017	113,00	2017	130,00



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	0
Licenza elementare	0
Licenza media	0
Diploma	0
Laurea	0



Legend for education levels:

- ▬ Nessun titolo
- ▬ Licenza elementare
- ▬ Licenza media
- ▬ Diploma
- ▬ Laurea

Trend storico della popolazione	2016	2017	2018	2019	2020
In età prescolare (0/6 anni)	977	908	921	845	803
In età scuola obbligo (7/14 anni)	1001	1029	1047	1069	1050
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	1779	1744	1733	1750	1710
In età adulta (30/65 anni)	7057	6954	6716	7060	7010
In età senile (oltre 65 anni)	2439	2483	2625	2598	2530

Parametri economici

Di seguito si riportano una serie di dati riferiti alle gestioni passate e all'esercizio in corso, che possono essere utilizzati per valutare l'attività dell'ente; con particolare riferimento ai principali indicatori di bilancio relativi alle entrate.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno. Con riferimento all'ultimo rendiconto approvato, essi risultano i seguenti:

Parametri obiettivo per l'individuazione degli enti strutturalmente deficitari (D.M. 18/02/2013):

P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%		NO
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%		NO

P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0%		NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%		NO
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%		NO
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%		NO
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%		NO
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%		NO
Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie			NO

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Teatro Comunale - Santa Maria a Monte	1
Centro Polivalente "Peppino Impastato" - Falorni	1
Auditorium "Galileo Galilei" - Ponticelli	1
Museo Civico "Beata Diana Giuntini" - Santa Maria a Monte	1
Museo "Casa Carducci" - Santa Maria a Monte	1

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
-----------------------	--------	--------------

Asilo Nido	1	36
Scuole Materne	5	260
Scuole elementari	5	530
Scuole Medie	1	300

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria	bianca km	29,00
Rete fognaria	nera km	13,00
Rete fognaria	mista km	20,00
Acquedotto	km	85,00
Gas	km	38,00

Aree	Numero	Kmq
Aree verdi, parchi e giardini		28,00

Attrezzature	Numero
Mezzi operativi	3
Veicoli	24
Personal computer	56
Fotocopiatrici	5

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella sottostante, hanno evidenza le principali tipologie di servizio, idati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, con distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni

oppure ancora appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Scadenza affidamento	2020	2021	2022	2023	2024
Amministrazione generale e elettorale	Diretta		Si	Si	Si	Si	Si
Anagrafe e stato civile	Diretta		Si	Si	Si	Si	Si
Asili nido	Diretta/affid. a terzi		Si	Si	Si	Si	Si
Mense scolastiche	Diretta		Si	Si	Si	Si	Si
Musei, gallerie e mostre	Diretta/affid. a terzi		Si	Si	Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta		Si	Si	Si	Si	Si
Servizi necroscopici e cimiteriali	Affidamento a terzi		Si	Si	Si	Si	Si
Ufficio tecnico	Diretta		Si	Si	Si	Si	Si

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega:

Non vi sono funzioni esercitate su delega (statale e/o regionale) che sono state oggetto di analisi nei documenti di programmazione.

8. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

- dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione;
- degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:
- gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
- i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

- ð i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- ð la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- ð l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- ð la gestione del patrimonio;
- ð il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- ð l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- ð gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
Obiettivi strategici	
Settore 1 - Giuridico Amministrativo, Servizi Generali ed Istituzionali, Attività Economiche, Servizi Informatici	Bacci Gabriella
Settore 2 - Economico-Finanziario e Risorse Umane	Banti Simonetta
Settore 3 - Politiche del Territorio	Ringressi Francesca
Settore 4 - Socio educativo, Politiche Abitative, Giovanili, del Lavoro, Centralino	Biasci Erika
Settore 5 - Polizia Municipale e Sicurezza Urbana	Meucci Francesca
Settore 6 - Lavori Pubblici, Manutenzione, Ambiente, Protezione Civile	Iannotta Maurizio
Settore 7 - Tributi, Economato, Ciclo dei rifiuti e Notifiche	Spinelli Lamberto

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	A tempo determinato
	62	53	2
Totale dipendenti	62	53	2

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I - Spesa corrente	9.131.071,93		8.425.126,00		8.410.578,00		8.399.326,00	
		685,46		632,47		631,38		630,53
Popolazione	13.321		13.321		13.321		13.321	



9. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in forma diretta	
Servizio	Responsabile
Amministrazione generale e elettorale	Bacci Gabriella
Anagrafe e stato civile	Bacci Gabriella
Asili nido	Biasci Erika
Mense scolastiche	Biasci Erika
Musei, gallerie e mostre	Bacci Gabriella
Polizia locale	Meucci Francesca
Ufficio tecnico	Iannotta Maurizio

Servizi gestiti in forma associata	
Servizio	Responsabile

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società
Servizi necroscopici e cimiteriali	Iannotta Maurizio

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Pertanto, al fine di meglio chiarire i documenti attraverso quali documenti l'organismo partecipato acquisisce gli indirizzi dell'Ente, costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

1. Il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
2. il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9.
3. Il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, nel rispetto dello schema indicato nell'allegato n. 12 il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macroaggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
4. le variazioni di bilancio;

Il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Costituiscono strumenti della programmazione degli **enti strumentali in contabilità civilistica**:

- đ il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi;
- đ il budget economico almeno triennale. Gli enti appartenenti al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allegano al budget il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del presente decreto;
- đ le eventuali variazioni al budget economico;
- đ il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune/città metropolitana di ... gli obiettivi generali, in quanto quelli specifici sono richiamati nella specifica scheda, di indirizzo sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Organismi gestionali.

Consorzi/Cooperative/Aziende speciali						
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
Cerbaie Spa	Gestione dei servizi del ciclo idrico integrato	0	1,90	0,00	0,00	No
DOMUS SOCIALE SRL	SVILUPPO DI PROGETTI IMMOBILIARI (F.41.1)	0	20,00	0,00	0,00	No
FARMAVALDERA SRL	Gestione farmacia comunale	0	17,00	0,00	0,00	No
AZIENDA PISANA EDILIZIA SOCIALE SCPA	Gestione di immobili per conto terzi (L.68.32)	0	1,80	0,00	0,00	No
GEOFOR PATRIMONIO SRL	Locazione immobiliare di beni propri o in leasing (affitto) (L.68.20.01)	0	0,02	0,00	0,00	No
C.P.T. SRL -IN LIQUIDAZIONE	Trasporto terrestre di passeggeri in aree urbane e suburbane (H.49.31)	0	1,51	0,00	0,00	No
RETI AMBIENTE SPA	Trattamento e smaltimento di rifiuti non pericolosi; produzione di compost (E.38.21.0)	0	0,32	0,00	0,00	No

Istituzioni			
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato

Fondazioni				
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Società partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
Geofor Patrimonio Spa	Altro	0,00	0,20	0	0,00	0,00	Si
DOMUS SOCIALE S.R.L.	Altra edilizia pubblica	0,00	20,00	0	0,00	0,00	Si
CERBAIE SPA	Risorse idriche	0,00	1,90	0	0,00	0,00	Si
AZIENDA PISANA EDILIZIA SOCIALE SCPA	Edilizia abitativa	0,00	1,80	0	0,00	0,00	Si
FARMAVALDERA S.R.L.	Altro	0,00	17,00	0	0,00	0,00	Si
Po.Te.Co. Scrl	Altro	0,00	4,49	0	0,00	0,00	Si

RETIAMBIENTE S.P.A.	Altro	0,00	0,03	0	0,00	0,00	Si
------------------------	-------	------	------	---	------	------	----

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali

Piano di razionalizzazione organismi partecipati			
Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali			
Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento	Stato attuale procedura

10. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

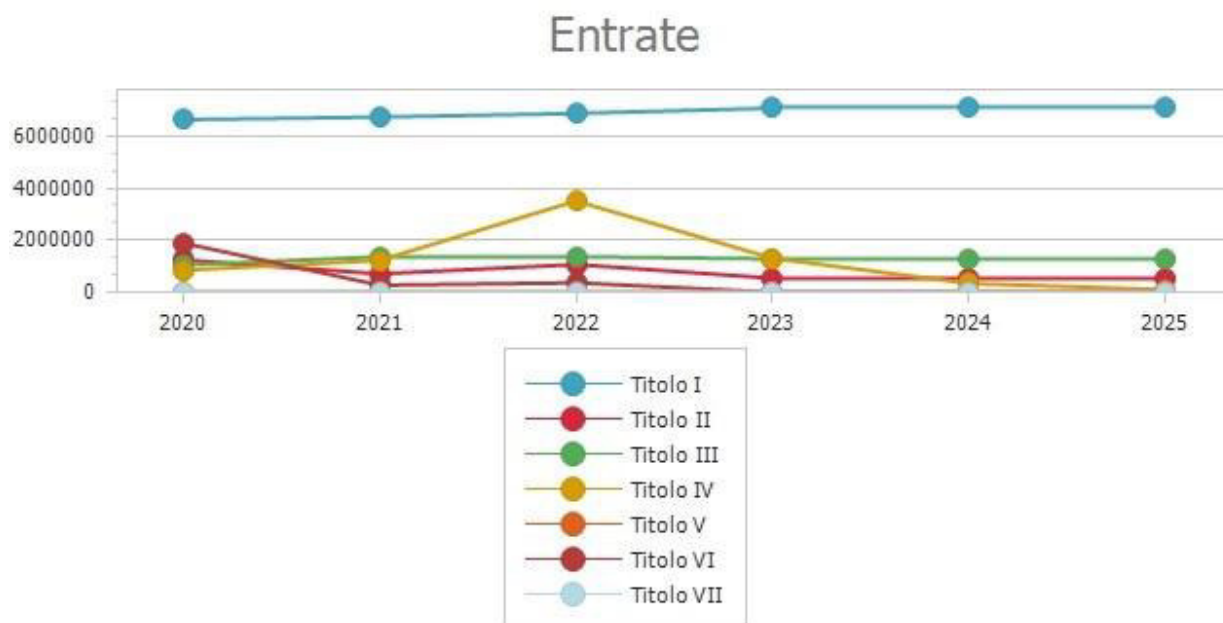
Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

11. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

Funzioni delegate dalla Regione				
Spese				
Capitolo	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Totale				

12. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	6.633.870,81	6.732.798,95	6.873.356,00	7.073.500,00	7.073.500,00	7.073.500,00	+2,91
2 Trasferimenti correnti							
	1.244.183,22	710.015,25	1.070.309,94	539.289,00	539.289,00	539.289,00	-49,61
3 Entrate extratributarie							
	1.047.653,98	1.362.407,86	1.367.767,23	1.282.100,00	1.282.100,00	1.282.100,00	-6,26
4 Entrate in conto capitale							
	848.623,47	1.224.225,07	3.506.387,00	1.308.000,00	340.000,00	100.000,00	-62,70
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	1.893.206,61	275.000,00	365.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	11.667.538,09	10.304.447,13	13.182.820,17	10.202.889,00	9.234.889,00	8.994.889,00	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	7.898.748,57	7.789.410,99	9.131.071,93	8.425.126,00	8.410.578,00	8.399.326,00	-7,73
2 Spese in conto capitale							
	1.436.199,03	1.814.735,14	5.262.122,38	1.308.000,00	340.000,00	100.000,00	-75,14
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	170.718,63	361.827,12	438.294,00	469.763,00	484.311,00	495.563,00	+7,18
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.505.666,23	9.965.973,25	14.831.488,31	10.202.889,00	9.234.889,00	8.994.889,00	



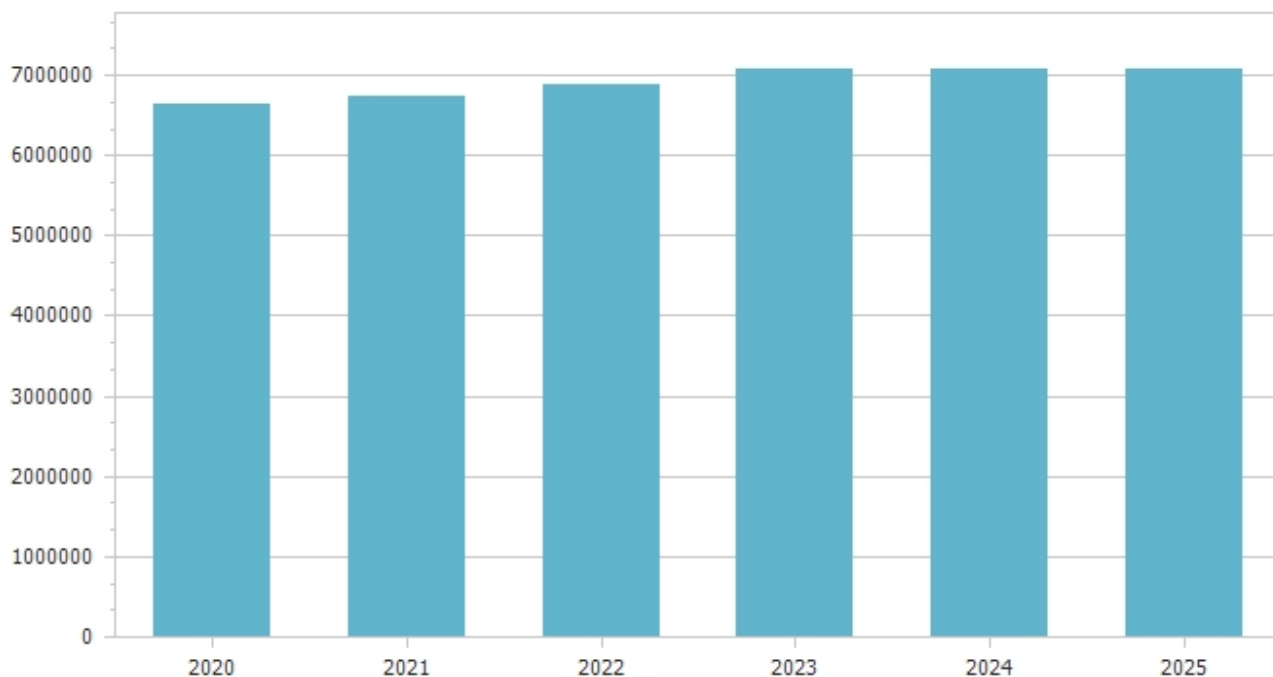
13. Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

LE ENTRATE

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2020/2024

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	5.723.188,73	5.808.521,91	5.894.366,00	6.088.500,00	6.088.500,00	6.088.500,00	+3,29
104 Compartecipazioni di tributi							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali							
	910.682,08	924.277,04	978.990,00	985.000,00	985.000,00	985.000,00	+0,61
Totale	6.633.870,81	6.732.798,95	6.873.356,00	7.073.500,00	7.073.500,00	7.073.500,00	



Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	1.244.183,22	710.015,25	1.070.309,94	539.289,00	539.289,00	539.289,00	-49,61
105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.244.183,22	710.015,25	1.070.309,94	539.289,00	539.289,00	539.289,00	



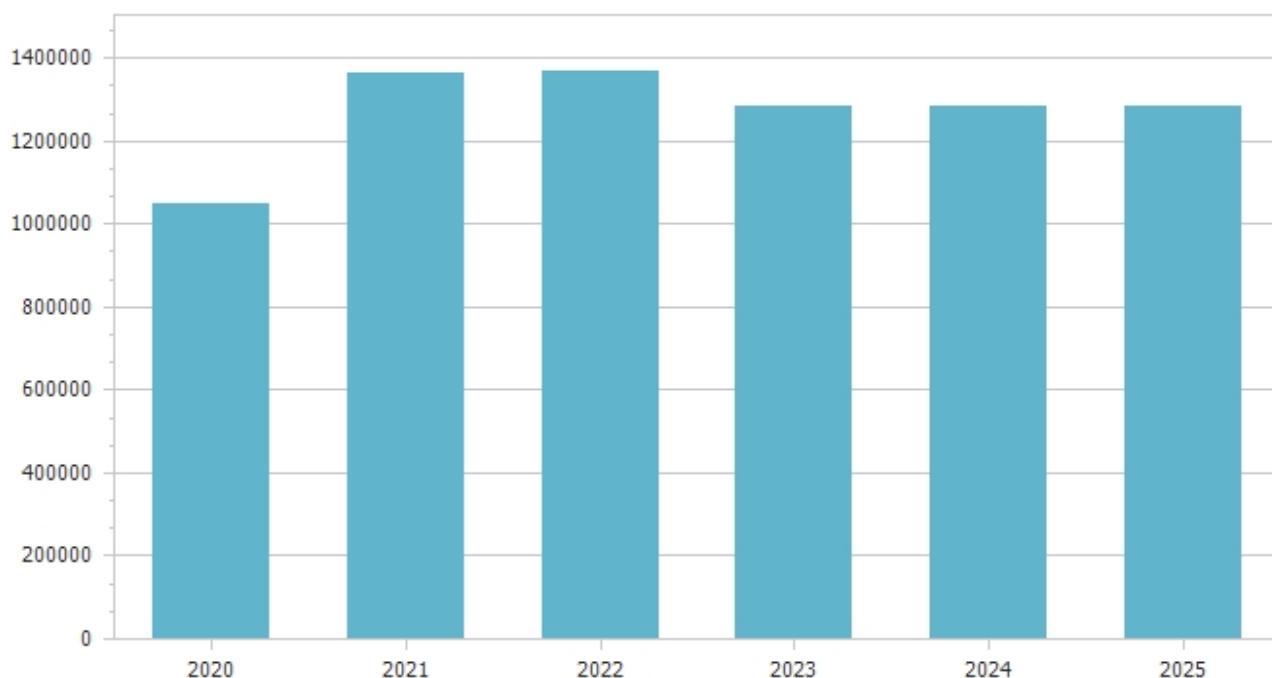
Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)

Altre considerazioni e vincoli.

Analisi entrate titolo III.

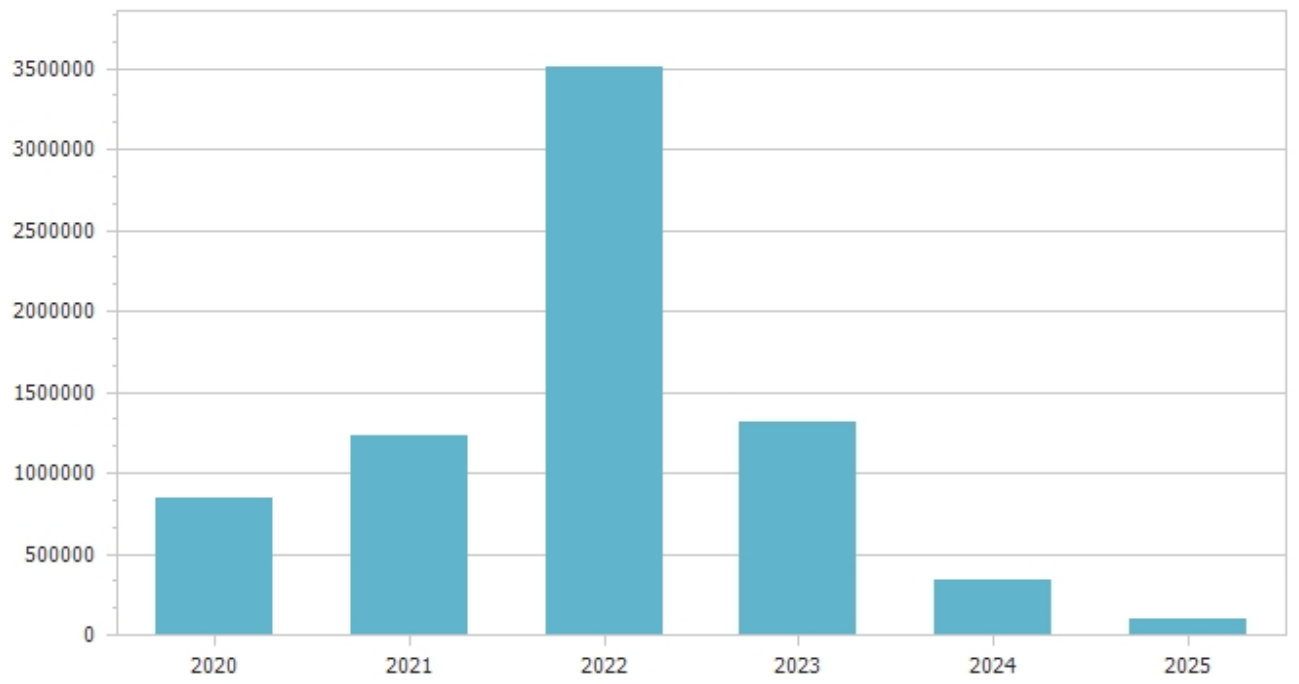
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	608.343,02	907.308,31	923.167,06	888.300,00	888.300,00	888.300,00	-3,78
200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	64.003,32	80.000,00	85.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	+23,53
300 Interessi attivi	0,00	30,98	210,00	210,00	210,00	210,00	0,00
400 Altre entrate da redditi da capitale	83.250,09	97.656,96	106.644,29	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-6,23
500 Rimborsi e altre entrate correnti	292.057,55	277.411,61	252.745,88	188.590,00	188.590,00	188.590,00	-25,38
Totale	1.047.653,98	1.362.407,86	1.367.767,23	1.282.100,00	1.282.100,00	1.282.100,00	



Analisi entrate titolo IV.

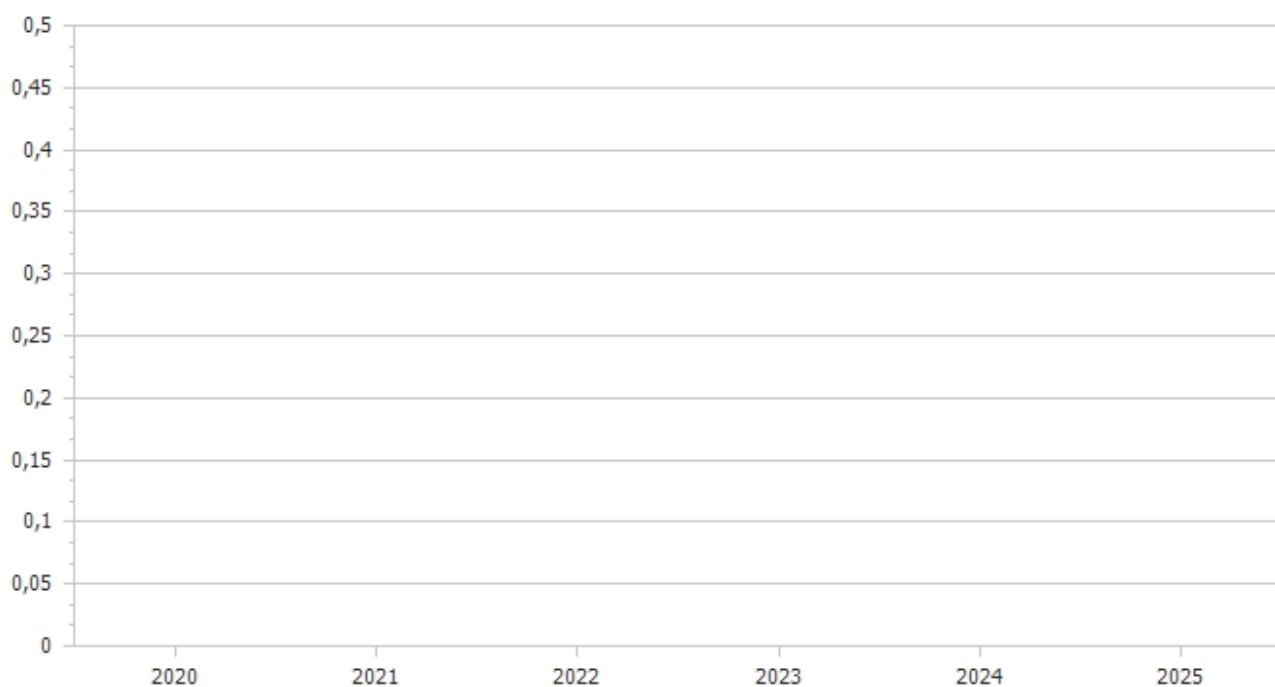
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione	Previsione	Previsione	

	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni	2023	2024	2025	all'esercizio 2022
101 Imposte da sanatorie e condoni							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	153.767,49	0,00	94.230,00	65.000,00	0,00	0,00	-31,02
310 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	258.454,02	460.802,00	2.439.608,14	795.000,00	100.000,00	0,00	-67,41
312 Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese							
	100.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313 Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private							
	34.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314 Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401 Alienazione di beni materiali							
	180.232,46	265.603,93	320.000,00	175.000,00	140.000,00	0,00	-45,31
402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	0,00	36.699,21	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501 Permessi di costruire							
	110.271,50	286.702,27	648.048,86	273.000,00	100.000,00	100.000,00	-57,87
504 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	11.098,00	44.417,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	848.623,47	1.224.225,07	3.506.387,00	1.308.000,00	340.000,00	100.000,00	



Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

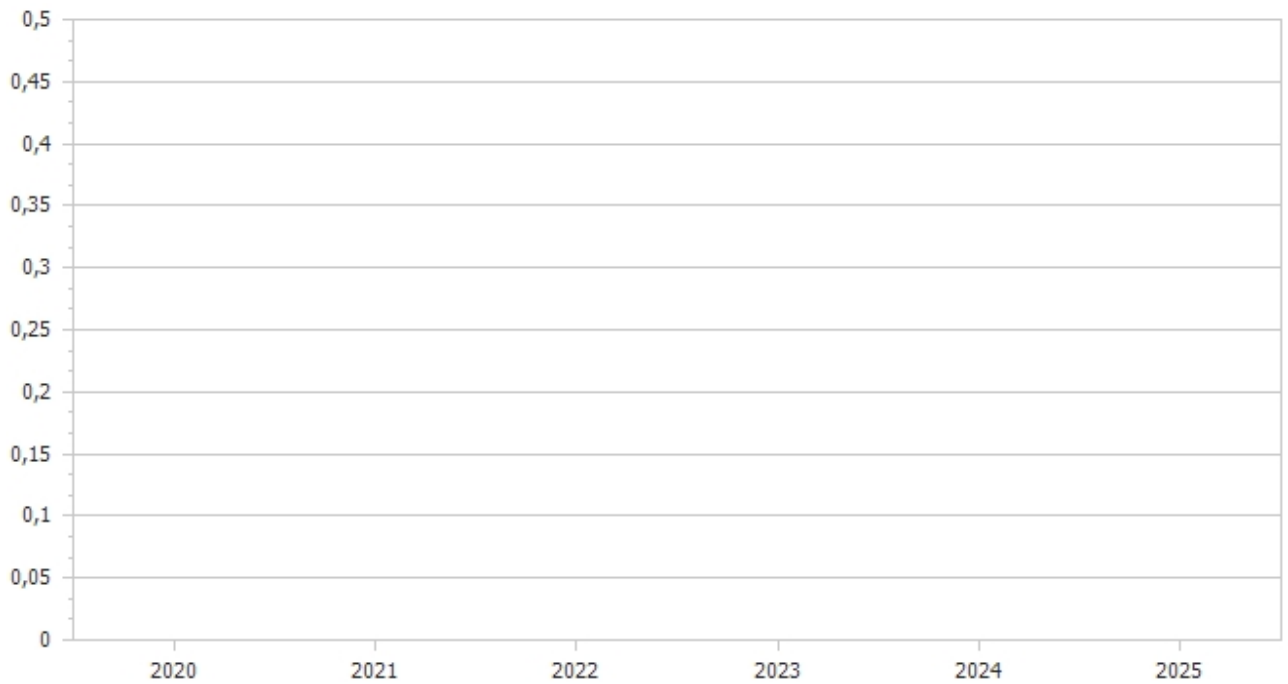


CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2014	20	2035	400.540,02	27.579,44	11.996,94	372.960,58
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2015	20	2035	788.493,43	56.003,81	19.860,83	732.489,62
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	21.911,96	1.268,57	621,01	20.643,39
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	22.655,97	1.313,71	637,43	21.342,26
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	104.619,01	5.971,40	3.159,24	98.647,61
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	44.937,66	2.564,94	1.357,00	42.372,72
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	141.789,36	8.093,01	4.281,67	133.696,35
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	22.302,77	1.299,34	613,68	21.003,43
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	22.297,14	1.299,02	613,52	20.998,12
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2017	20	2037	49.057,44	2.993,45	1.332,01	46.063,99
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2019	20	2039	148.973,75	7.995,89	2.709,71	140.977,86
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2019	20	2039	82.460,20	4.504,68	1.329,50	77.955,52
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2019	20	2039	150.494,60	7.678,80	3.621,28	142.815,80
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2019	20	2039	175.282,65	8.360,92	5.566,48	166.921,73
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	20	2041	93.118,44	4.811,28	1.034,46	88.307,16
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	20	2041	782.291,74	39.656,21	10.306,91	742.635,53
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	20	2040	82.091,70	4.366,11	938,53	77.725,59
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	20	2040	67.401,62	3.584,80	770,58	63.816,82
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	179.684,26	4.990,52	8.428,10	174.693,74
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	192.142,14	5.329,27	9.033,71	186.812,87
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	23	2043	852.662,80	30.108,07	27.726,29	822.554,73
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	377.705,86	9.970,59	19.271,29	367.735,27
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	249.716,20	6.909,02	11.790,92	242.807,18
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	273.183,79	7.558,31	12.898,99	265.625,48
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	306.794,21	8.488,23	14.485,99	298.305,98
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	76.635,29	2.079,69	3.738,89	74.555,60
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	207.170,06	5.599,08	10.176,26	201.570,98
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	252.305,34	6.818,93	12.393,31	245.486,41
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	124.098,17	3.353,93	6.095,75	120.744,24
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	280.169,14	7.742,95	13.254,23	272.426,19
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	394.191,44	10.894,14	18.648,38	383.297,30
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	145.389,89	3.847,08	7.390,30	141.542,81
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	169.376,92	4.860,53	7.492,25	164.516,39

CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	102.868,40	2.883,66	4.747,30	99.984,74
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	166.984,35	4.934,42	6.983,74	162.049,93
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	38.645,01	1.038,62	1.915,74	37.606,39
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	235.276,67	6.446,92	11.293,94	228.829,75
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	77.438,75	2.114,58	3.739,10	75.324,17
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	127.776,42	3.498,22	6.142,64	124.278,20
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	538.704,42	14.710,11	26.011,21	523.994,31
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	108.702,29	2.926,90	5.372,32	105.775,39
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	509.727,66	14.377,37	23.266,77	495.350,29
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	272.406,92	7.167,64	13.969,98	265.239,28
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	246.225,32	6.478,74	12.627,28	239.746,58
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	94.624,88	2.514,14	4.778,44	92.110,74
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	42.093,58	1.122,46	2.113,40	40.971,12
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	110.696,94	2.933,48	5.613,46	107.763,46
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	21.546,07	589,44	1.037,10	20.956,63
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	26.445,16	701,41	1.339,17	25.743,75
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	30.865,56	815,69	1.572,03	30.049,87
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	23.840,54	630,04	1.214,24	23.210,50
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	22.544,86	595,80	1.148,24	21.949,06
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	26.639,82	704,03	1.356,79	25.935,79
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	29.008,98	766,63	1.477,47	28.242,35
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	24	2044	38.763,96	1.029,95	1.957,53	37.734,01
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2020	29	2044	32.146,13	921,69	1.424,23	31.224,44
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2021	20	2041	136.852,44	6.663,48	1.928,02	130.188,96
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2021	20	2041	111.134,18	5.628,27	1.475,69	105.505,91
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	2022	20	2042	64.999,72	2.253,13	2.358,57	62.746,59
ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO	2021	20	2036	180.614,10	11.595,47	3.983,73	169.018,63
ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO	2021	10	2031	85.000,00	10.000,00	1.670,42	75.000,00
ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO	2022	15	2037	300.000,17	15.524,08	10.335,72	284.476,09

Analisi entrate titolo VII.

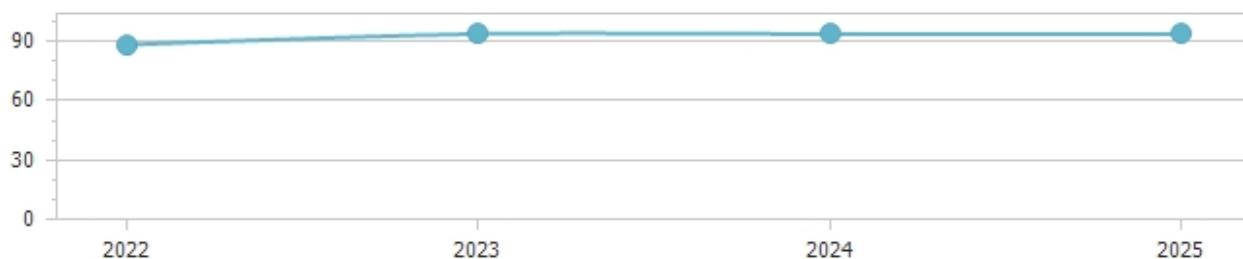
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



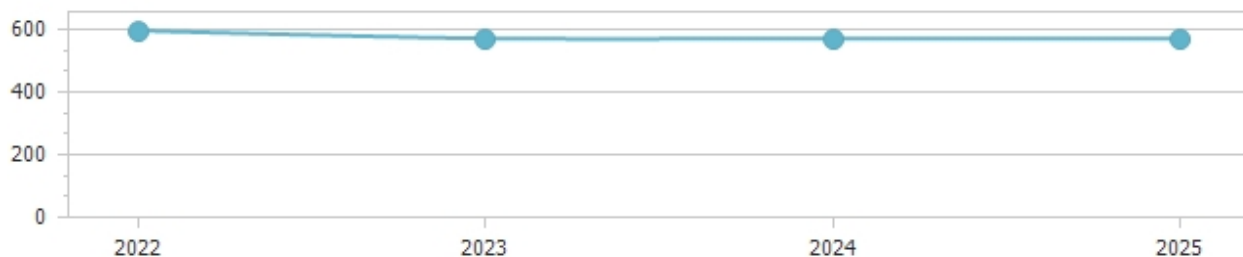
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

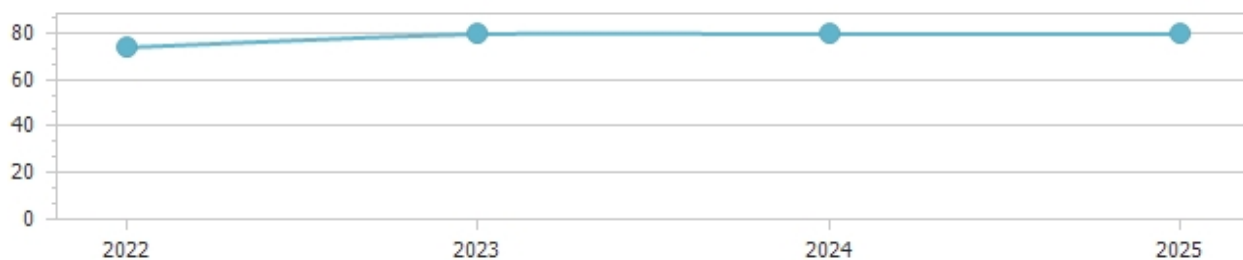
Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo III	8.241.123,23	88,51	8.355.600,00	93,94	8.355.600,00	93,94	8.355.600,00	93,94
Titolo I + Titolo II + Titolo III	9.311.433,17		8.894.889,00		8.894.889,00		8.894.889,00	



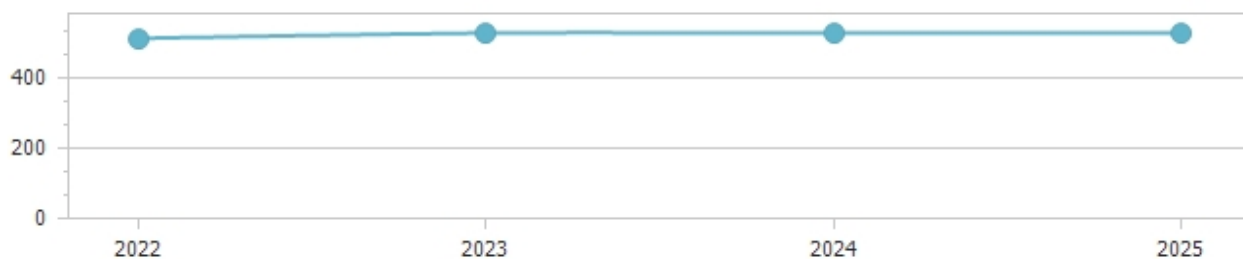
Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo II	7.943.665,94	596,33	7.612.789,00	571,49	7.612.789,00	571,49	7.612.789,00	571,49
Popolazione	13.321		13.321		13.321			



Indicatore autonomia impositiva								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	6.873.356,00	73,82	7.073.500,00	79,52	7.073.500,00	79,52	7.073.500,00	79,52
Entrate correnti	9.311.433,17		8.894.889,00		8.894.889,00		8.894.889,00	



Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	6.873.356,00	515,98	7.073.500,00	531,00	7.073.500,00	531,00	7.073.500,00	531,00
Popolazione	13.321		13.321		13.321		13.321	



Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie				
	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025

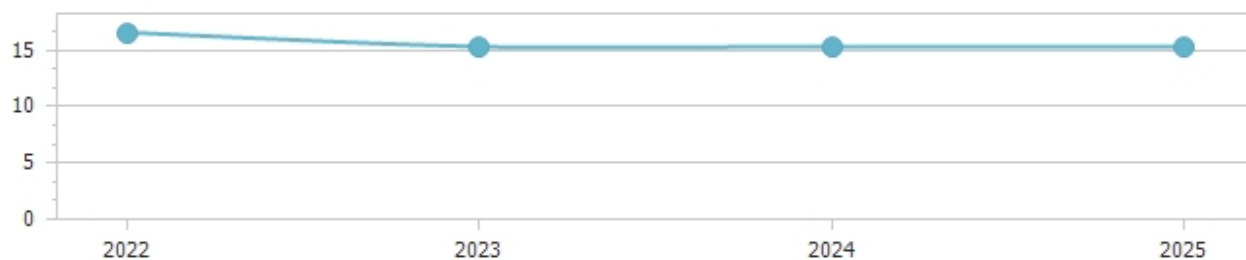
Titolo III	1.367.767,23	16,60	1.282.100,00	15,34	1.282.100,00	15,34	1.282.100,00	15,34
Titolo I + Titolo III	8.241.123,23		8.355.600,00		8.355.600,00		8.355.600,00	



Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Entrate extratributarie	1.367.767,23	14,69	1.282.100,00	14,41	1.282.100,00	14,41	1.282.100,00	14,41
Entrate correnti	9.311.433,17		8.894.889,00		8.894.889,00		8.894.889,00	



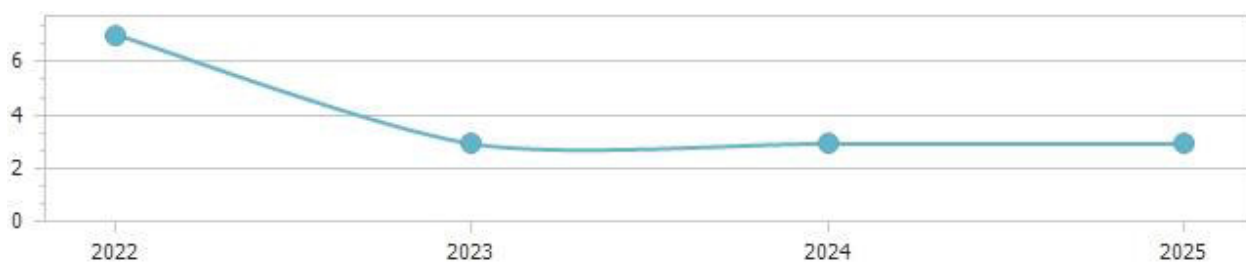
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo III	1.367.767,23	16,60	1.282.100,00	15,34	1.282.100,00	15,34	1.282.100,00	15,34
Titolo I + Titolo III	8.241.123,23		8.355.600,00		8.355.600,00		8.355.600,00	



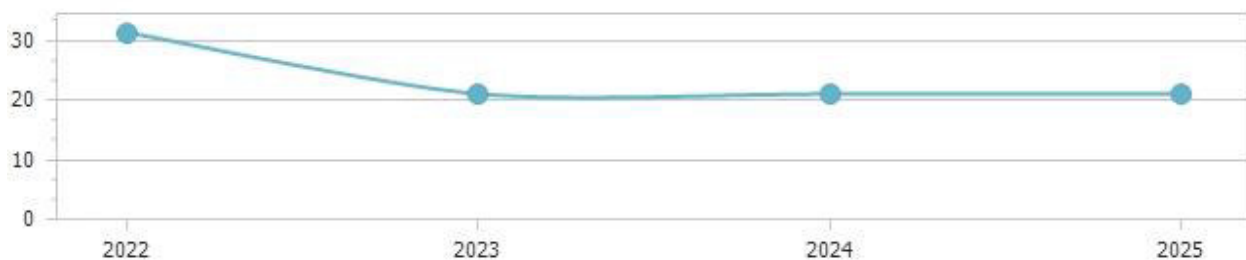
Indicatore intervento erariale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	653.292,82	49,04	259.289,00	19,46	259.289,00	19,46	259.289,00	19,46
Popolazione	13.321		13.321		13.321		13.321	



Indicatore dipendenza erariale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	653.292,82	7,02	259.289,00	2,92	259.289,00	2,92	259.289,00	2,92
Entrate correnti	9.311.433,17		8.894.889,00		8.894.889,00		8.894.889,00	

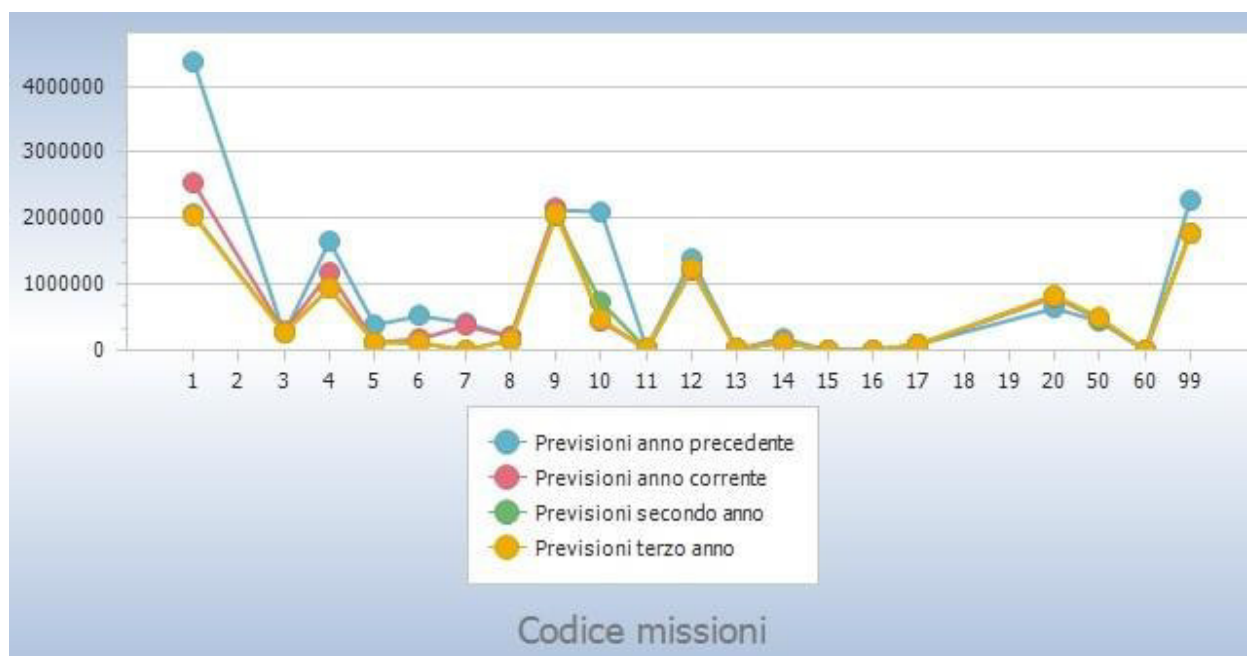


Indicatore intervento Regionale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti Regionali	417.017,12	31,31	280.000,00	21,02	280.000,00	21,02	280.000,00	21,02
Popolazione	13.321		13.321		13.321		13.321	



Anzianità dei residui attivi al 31/12/2022							
Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.066.267,27	571.567,66	464.711,06	326.645,06	1.268.928,81	4.698.119,86
2	Trasferimenti correnti	112.341,09	11.054,46	19.702,10	37.273,54	539.334,68	719.705,87
3	Entrate extratributarie	1.207.743,02	64.428,29	165.404,01	139.588,22	286.913,09	1.864.076,63
4	Entrate in conto capitale	322.320,48	40.351,93	202.667,58	141.461,31	1.596.941,92	2.303.743,22
6	Accensione Prestiti	201.496,78	63.095,58	468.763,70	150.000,00	365.000,00	1.248.356,06
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	38.042,01	0,00	1.466,04	13.665,72	42.534,07	95.707,84
Totale		3.948.210,65	750.497,92	1.322.714,49	808.633,85	4.099.652,57	10.929.709,48

17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	70.000,00	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	637.719,85	804.609,00	807.233,00	808.729,00	+26,17
50 Debito pubblico							
	170.718,63	361.827,12	438.294,00	469.763,00	484.311,00	495.563,00	+7,18
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	1.110.923,84	1.242.644,78	2.279.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	-21,93
Totale	10.616.590,07	11.208.618,03	17.110.983,31	11.982.384,00	11.014.384,00	10.774.384,00	



Esercizio 2023 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.041.786,13	495.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	271.846,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	928.973,09	248.000,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	121.329,70	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	115.823,66	56.000,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	900,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	158.653,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.129.206,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	377.855,44	60.000,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	18.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.218.720,98	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	129.303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	804.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	469.763,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.425.126,00	1.308.000,00	0,00	469.763,00	0,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa di personale	2.477.326,24	29,11	2.253.456,28	29,24	2.260.392,94	29,44	2.260.392,94	29,53
Spesa corrente	8.511.071,93		7.707.917,00		7.676.873,19		7.653.428,64	

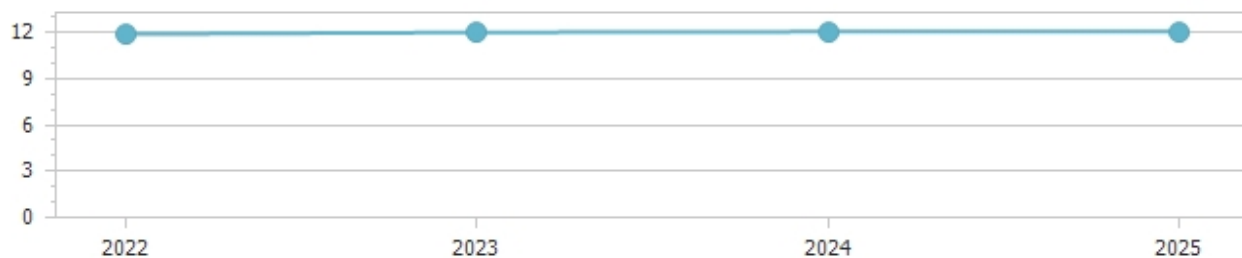


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Interessi passivi	426.067,80	4,67	425.157,22	5,05	411.993,22	4,90	399.367,22	4,75
Spesa corrente	9.131.071,93		8.425.126,00		8.410.578,00		8.399.326,00	

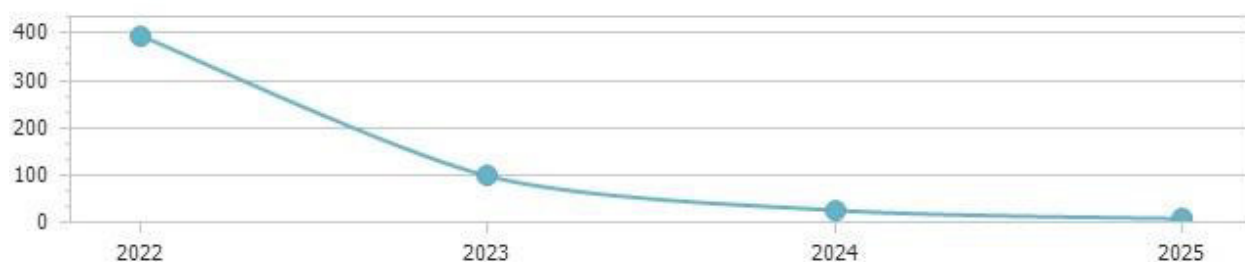


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti correnti	1.087.374,00	11,91	1.011.542,00	12,01	1.014.542,00	12,06	1.014.542,00	12,08
Spesa corrente	9.131.071,93		8.425.126,00		8.410.578,00		8.399.326,00	

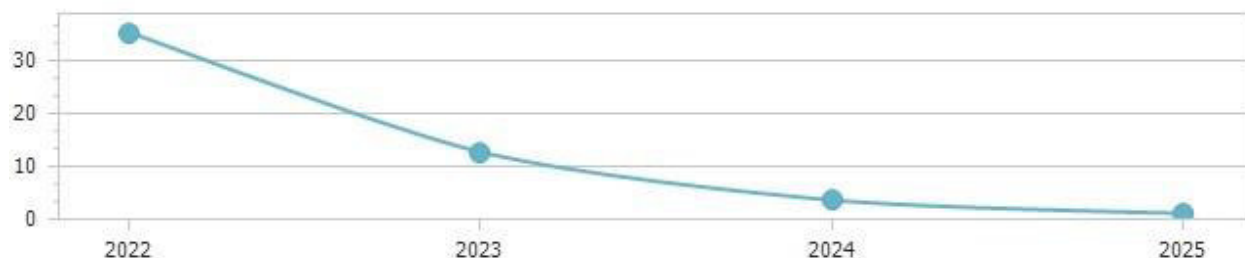


Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo II – Spesa in c/capitale	5.262.122,38	395,02	1.308.000,00	98,19	340.000,00	25,52	100.000,00	7,51
Popolazione	13.321		13.321		13.321		13.321	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa c/capitale	5.262.122,38	35,48	1.308.000,00	12,82	340.000,00	3,68	100.000,00	1,11

Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	14.831.488,31	10.202.889,00	9.234.889,00	8.994.889,00
---	---------------	---------------	--------------	--------------



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2022

Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Spese correnti	534.126,08	38.851,79	379.664,95	690.294,64	2.628.464,46	4.271.401,92
2	Spese in conto capitale	63.978,24	31.351,21	96.829,93	328.820,56	3.166.617,30	3.687.597,24
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	7.461,66	7.461,66
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	36.813,20	29.940,28	1.677,17	2.930,82	126.696,71	198.058,18
Totale		634.917,52	100.143,28	478.172,05	1.022.046,02	5.929.240,13	8.164.519,00

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00

Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	6.732.798,95
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	710.015,25
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.362.407,86
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	8.805.222,06
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	880.522,21
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022 (2)	422.660,42
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2023	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	8.591,50
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	466.453,29
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2022	11.175.183,73
Debito autorizzato nel 2023	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	11.175.183,73
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
	Finalità
	Obiettivi

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- ò definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- ò orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- ò costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione							
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programmi							
Programma 01.01 Organi istituzionali							
Obiettivi							
Consulte territoriali e consulte tematiche							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	148.956,07	159.936,50	231.454,56	214.828,26	220.801,07	186.492,12	-7,18

Programma 01.02 Segreteria generale							
Obiettivi							
Svolgimento dei Consigli Comunali nelle varie località - Valorizzazione del Consiglio Comunale dei Ragazzi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	631.758,07	749.274,75	796.469,88	546.319,22	549.740,17	552.268,70	-31,41

Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
	Obiettivi						
	Rimodulazione dell'IMU e introduzione di agevolazioni - Revisione della Spesa pubblica ed eliminazione degli sprechi						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	153.534,98	156.178,44	167.953,56	126.546,00	127.173,90	127.638,00	-24,65

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	172.394,38	181.268,27	236.967,19	279.523,00	285.443,50	286.098,00	+17,96

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	447.624,94	807.478,22	1.794.305,25	621.618,39	127.843,97	126.420,79	-65,36

Programma 01.06 Ufficio tecnico							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	319.665,66	408.289,91	406.244,17	341.518,00	342.066,78	342.472,40	-15,93

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	115.370,35	67.799,00	72.252,20	75.412,58	76.178,48	76.744,58	+4,37

Programma 01.08 Statistica e sistemi informativi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	40.323,10	45.698,31	418.276,85	81.889,00	81.150,55	82.452,56	-80,42

Programma 01.10 Risorse umane							
	Obiettivi						
	Valorizzazione delle professionalità interne del personale dipendente						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	121.328,21	113.797,51	148.446,96	143.425,33	143.162,33	143.485,33	-3,38

Programma 01.11 Altri servizi generali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	114.256,16	100.683,45	105.829,68	105.706,35	109.614,60	111.394,60	-0,12

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	2.265.211,92	2.790.404,36	4.378.200,30	2.536.786,13	2.063.175,35	2.035.467,08	

Missione							
03 Ordine pubblico e sicurezza							
Programmi							
Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	253.518,39	260.412,34	254.371,41	283.846,00	271.743,49	272.111,20	+11,59
Programma 03.02 Sistema integrato di sicurezza urbana							
Obiettivi							
Sicurezza – Videosorveglianza per i cittadini in collaborazione con le forze dell'ordine presenti sul territorio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	29.193,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	253.518,39	289.605,94	254.371,41	283.846,00	271.743,49	272.111,20	

Missione							
04 Istruzione e diritto allo studio							
Programmi							
Programma 04.01 Istruzione prescolastica							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	202.082,32	208.946,29	431.281,37	122.349,00	94.167,23	93.995,36	-71,63
Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	461.531,37	419.333,87	539.587,50	420.883,09	199.774,76	199.626,80	-22,00
Programma 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	453.151,38	532.994,28	587.209,04	565.491,00	571.872,38	576.586,40	-3,70
Programma 04.07 Diritto allo studio							
Obiettivi							
Protocollo d'intesa con l'Istituto Comprensivo - Miglioramento dei servizi educativi per diritto allo studio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	67.231,40	59.934,15	92.250,00	68.250,00	68.756,00	69.130,00	-26,02
Totale							
	1.183.996,47	1.221.208,59	1.650.327,91	1.176.973,09	934.570,37	939.338,56	

Missione							
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
Programmi							
Programma 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico							
	Obiettivi						
	Città sotterranea e iniziative per la valorizzazione delle bellezze locali - Valorizzazione del Museo Casa Carducci, della Rocca e del Parco Archeologico e dei Centri Storici						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	14.490,00	106.106,73	267.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	153.832,96	131.560,96	120.289,90	121.329,70	123.177,93	123.786,95	+0,86

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	168.322,96	237.667,69	387.289,90	121.329,70	123.177,93	123.786,95	

Missione							
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programmi							
Programma 06.01 Sport e tempo libero							
	Obiettivi						
	Valorizzazione e riqualificazione delle strutture sportive esistenti						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	186.954,56	172.940,31	520.767,26	171.823,66	115.858,30	115.840,29	-67,01
Programma 06.02 Giovani							
	Obiettivi						
	Forum Giovani - Politiche per l'accesso al lavoro e alla casa - Iniziative per aggregazione giovani e scambi culturali con l'estero - Iniziative per inserimento nel mondo del lavoro						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	5.037,62	700,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	191.992,18	173.641,26	520.767,26	171.823,66	115.858,30	115.840,29	

Missione							
07 Turismo							
Programmi							
Programma 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Obiettivi						
	Iniziative turistiche e promozione del Territorio con le Associazioni Locali						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	365.661,19	178.425,82	415.873,17	370.900,00	920,70	936,00	-10,81
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	365.661,19	178.425,82	415.873,17	370.900,00	920,70	936,00	

Missione							
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programmi							
Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio							
	Obiettivi						
	Redazione strumenti di pianificazione con la partecipazione della cittadinanza						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	240.565,68	212.912,46	209.371,98	205.653,00	158.241,48	157.917,00	-1,78
Programma 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	240.565,68	212.912,46	209.371,98	205.653,00	158.241,48	157.917,00	

Missione							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programmi							
Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
	Obiettivi						
	Impianto a Biogas: controllo e monitoraggio costante e agevolazioni tributarie - Realizzazione interventi per efficientamento energetico - Revisione del Piano per gli Impianti funzionali ai servizi di telecomunicazione						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	18.063,91	12.000,00	9.350,00	7.350,00	7.519,05	7.644,00	-21,39
Programma 09.03 Rifiuti							
	Obiettivi						
	Miglioramento della qualità del rifiuto e del servizio PAP						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.800.272,23	1.758.257,00	1.864.148,00	2.049.062,00	1.968.058,00	1.971.435,00	+9,92
Programma 09.04 Servizio idrico integrato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	13.627,60	13.432,00	13.121,00	12.794,00	12.451,00	12.184,00	-2,49
Programma 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	75.810,10	98.021,69	242.365,51	80.000,00	61.380,00	62.400,00	-66,99
Programma 09.09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.907.773,84	1.881.710,69	2.128.984,51	2.149.206,00	2.049.408,05	2.053.663,00	

Missione							
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
Programmi							
Programma 10.02 Trasporto pubblico							
	Obiettivi						
	Servizi inerenti il tpl						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	45.768,08	46.748,88	46.760,00	49.355,00	48.942,00	48.630,00	+5,55

Programma 10.05 Viabilita' e infrastrutture stradali							
	Obiettivi						
	Manutenzione stradale e della segnaletica – Sviluppo di piste e percorsi ciclo-pedonali - Riqualficazione spazi comuni nelle varie località comunali						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.032.137,11	850.906,27	2.053.832,59	388.500,44	676.716,93	425.040,34	-81,08

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	1.077.905,19	897.655,15	2.100.592,59	437.855,44	725.658,93	473.670,34	

Missione							
11 Soccorso civile							
Programmi							
Programma 11.01 Sistema di protezione civile							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	10.120,00	10.033,33	10.120,00	10.120,00	10.352,76	10.524,80	0,00
Programma 11.02 Interventi a seguito di calamita' naturali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	30.162,32	19.135,78	19.158,00	8.000,00	8.184,00	8.320,00	-58,24
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	40.282,32	29.169,11	29.278,00	18.120,00	18.536,76	18.844,80	

Missione							
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programmi							
Programma 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	284.140,71	325.562,36	329.005,40	338.092,20	341.988,82	344.856,72	+2,76

Programma 12.03 Interventi per gli anziani							
Obiettivi							
Miglioramento della qualità dei servizi in particolare per i minori e per gli anziani anche attraverso il Centro Polivalente Centro delle Colline Peppino Impastato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	10.400,00	8.800,00	15.150,00	21.150,00	21.633,00	21.990,00	+39,60

Programma 12.06 Interventi per il diritto alla casa							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	895.607,04	872.451,62	788.087,17	780.828,78	784.293,29	784.636,62	-0,92

Programma 12.08 Cooperazione e associazionismo							
Obiettivi							
Comitato di solidarietà							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.171,30	3.224,00	0,00

Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale							
Obiettivi							

Manutenzione e ampliamento dei cimiteri							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	175.630,22	105.861,82	248.550,84	75.550,00	77.287,65	78.572,00	-69,60

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	1.368.877,97	1.315.775,80	1.383.893,41	1.218.720,98	1.228.374,06	1.233.279,34	

Missione

13 Tutela della salute

Programmi

Programma 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.000,00	22.411,73	18.000,00	18.000,00	18.414,00	18.720,00	0,00

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.000,00	22.411,73	18.000,00	18.000,00	18.414,00	18.720,00	

Missione							
14 Sviluppo economico e competitivita'							
Programmi							
Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	40.765,17	98.123,00	88.896,02	40.626,00	39.309,00	38.294,00	-54,30
Programma 14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
Obiettivi							
Interventi a favore delle imprese							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	125.822,88	161.164,53	89.577,00	76.277,00	76.775,57	77.144,08	-14,85
Programma 14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilita'							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	7.251,44	14.270,00	10.051,00	12.400,00	12.685,20	12.896,00	+23,37
Totale	173.839,49	273.557,53	188.524,02	129.303,00	128.769,77	128.334,08	

Missione

17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programmi

Programma 17.01 Fonti energetiche

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	70.000,00	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	70.000,00	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	

Missione							
20 Fondi e accantonamenti							
Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	17.719,85	44.400,00	46.035,00	46.800,00	+150,57
Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	620.000,00	717.209,00	717.209,00	717.209,00	+15,68
Programma 20.03 Altri fondi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.989,00	44.720,00	0,00
Totale							
	0,00	0,00	637.719,85	804.609,00	823.728,81	837.417,36	

Missione							
50 Debito pubblico							
Programmi							
Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	170.718,63	361.827,12	438.294,00	469.763,00	484.311,00	495.563,00	+7,18
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	170.718,63	361.827,12	438.294,00	469.763,00	484.311,00	495.563,00	

Missione

99 Servizi per conto terzi

Programmi

Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.110.923,84	1.242.644,78	2.279.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	-21,93

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.110.923,84	1.242.644,78	2.279.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	1.779.495,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La SeO ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all'intero periodo considerato e per cassa riferendosi al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

Piano strutturale presa d'atto e approvazione definitiva - Delibera C.C. n. 05 del 28/01/2015

- Variante al Regolamento Urbanistico per adeguamento al Nuovo Piano Strutturale - Adozione - Delibera C.C. n. 48 del 29/07/2015
- Variante al Regolamento Urbanistico - Approvazione definitiva Delibera C.C. n. 02 del 09/02/2017
- Avvio del procedimento per la formazione del nuovo Piano Strutturale Delibera C.C. n.54 del 27/11/2019

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le

successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando
- l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del **fabbisogno di personale**, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Con atto della Giunta Comunale del 03 Febbraio 2023 è stato approvato il Programma Triennale del Fabbisogno del personale ai sensi del D.lgs 165/2001 per gli anni 2022-2024

15. Programma triennale delle opere pubbliche.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale
Percorsi Turistici collinari lotto 2 - 2023	Finanziamento Regionale	B 170.000,00
Ristrutturazione edifici scolastici lotto 3 San Donato - 2023	Finanziamento statale e Contributo GSE	B 200.000,00
Miglioramento sismico palazzo comunale - 2023	Finanziamento Statale	B 340.000,00
Percorso ciclopedonale di pinura - 2023	Finanziamento Regionale	B 150.000,00
Intervento per l'incremento della sicurezza stradale - 2024	Finanziamento Statale	B 100.000,00
Manutenzione Stradale per incremento sicurezza stradale - 2024	Bilancio comunale	B 100.000,00
Manutenzione Pubblica Illuminazione - 2024	Bilancio comunale	B 140.000,00
Manutenzione Stradale - 2025	Bilancio comunale	B 100.000,00

17. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.125.672,61			
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	(+)	8.894.889,00	8.894.889,00	8.894.889,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	8.425.126,00	8.410.578,00	8.399.326,00
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		717.209,00	733.704,81	745.897,36
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	(-)	469.763,00	484.311,00	495.563,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
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				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.308.000,00	340.000,00	100.000,00
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	(-)	1.308.000,00	340.000,00	100.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

18. Vincoli di finanza pubblica.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA			
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
	SI	SI	SI