



COMUNE DI ANELA

**D.U.P.
2022 / 2024**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico 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 perseguitamento 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.

[Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato che, pertanto, devono essere aggiornati di esercizio in esercizio.]

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

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

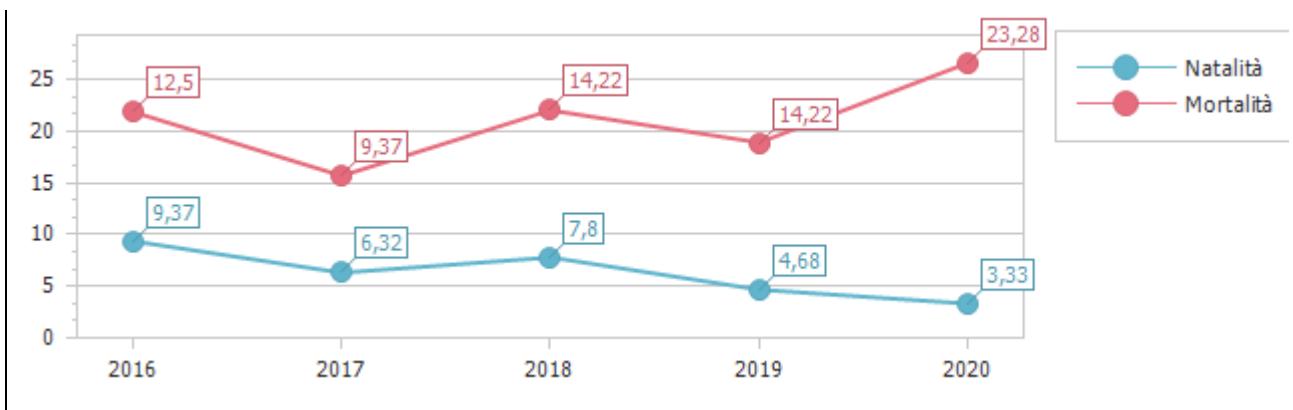
Come anticipato, la pianificazione deve tenere conto del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti. Dovrà inoltre considerare i seguenti limiti di spesa tenendo conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

Con riferimento all'osservanza delle percentuali richiamate per tipologia di spesa, nell'attività di programmazione è stato tenuto presente che la Corte costituzionale con sentenza n. 139/2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera del 20/12/2013, n. 26, hanno stabilito che il limite da rispettare è quello complessivo. Conseguentemente, è consentito che lo stanziamento in bilancio della singola tipologia possa superare la percentuale di legge indicata purché la somma delle spese sopra elencate non ecceda il limite complessivo.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

5. Analisi demografica

| Sezione strategica - Analisi demografica | | | |
|--|-------|---------------------------------------|-------|
| Popolazione legale al censimento | | | 0 |
| Popolazione residente | | maschi | 609 |
| | | femmine | 309 |
| Popolazione residente al 1/1/2020 | | 300 | 609 |
| Nati nell'anno | | 2 | |
| Deceduti nell'anno | | 14 | |
| Saldo naturale | | | -12 |
| Immigrati nell'anno | | 11 | |
| Emigrati nell'anno | | 14 | |
| Saldo migratorio | | | -3 |
| Popolazione residente al 31/12/2020 | | | 594 |
| in età prescolare (0/6 anni) | | 33 | |
| in età scuola obbligo (7/14 anni) | | 31 | |
| in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | 98 | |
| in età adulta (30/65 anni) | | 285 | |
| in età senile (oltre 65 anni) | | 147 | |
| Nuclei familiari | | | 299 |
| Comunità/convivenze | | | 1 |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio | | Tasso di mortalità ultimo quinquennio | |
| Anno | Tasso | Anno | Tasso |
| 2020 | 3,33 | 2020 | 23,28 |
| 2019 | 4,68 | 2019 | 14,22 |
| 2018 | 7,80 | 2018 | 14,22 |
| 2017 | 6,32 | 2017 | 9,37 |
| 2016 | 9,37 | 2016 | 12,50 |



6. Analisi del territorio

| Sezione strategica - Analisi del territorio | | | |
|---|-----------------------------|-----------------|------------------------------------|
| Superficie (kmq) | | | 3.669 |
| Risorse idriche | | | |
| Laghi (n) | | | 0 |
| Fiumi e torrenti (n) | | | 1 |
| Strade | | | |
| Statali (km) | | | 8 |
| Regionali (km) | | | 0 |
| Provinciali (km) | | | 21 |
| Comunali (km) | | | 28 |
| Vicinali (km) | | | 28 |
| Autostrade (km) | | | 0 |
| Di cui: | | | |
| Interne al centro abitato (km) | | | 0 |
| Esterne al centro abitato (km) | | | 0 |
| Piani e strumenti urbanistici vigenti | | | |
| Piano urbanistico approvato | <input type="checkbox"/> NO | Data | Estremi di approvazione |
| Piano urbanistico adottato | <input type="checkbox"/> NO | Data | Estremi di approvazione |
| Programma di fabbricazione | <input type="checkbox"/> SI | Data 06/06/1990 | Estremi di approvazione DEL.C.C.34 |
| Piano edilizia economico e popolare | <input type="checkbox"/> SI | Data 06/06/1990 | Estremi di approvazione DEL.C.C.34 |
| Piani insediamenti produttivi: | | | |
| Industriali | <input type="checkbox"/> NO | Data | Estremi di approvazione |
| Artigianali | <input type="checkbox"/> NO | Data | Estremi di approvazione |
| Commerciali | <input type="checkbox"/> NO | Data | Estremi di approvazione |
| Piano delle attività commerciali | <input type="checkbox"/> NO | | |
| Piano urbano del traffico | <input type="checkbox"/> NO | | |
| Piano energetico ambientale | <input type="checkbox"/> NO | | |

7. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione, l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune/Città metropolitana e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2019-2021, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

(L'art. 1, comma 26 della legge 208/2015 ha disposto la sospensione dell'efficacia delle deliberazioni degli enti locali in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2017 con esclusione della TARI, conserva efficacia anche per il 2019).

Imposta municipale propria

Fiscalità Locale

La legge di bilancio 2021 ha confermato il blocco degli aumenti dei tributi locali già previsto nella legge di Bilancio 2020, 2019 e 2018, ad eccezione della TARI, stante l'obbligo di garantire l'integrale copertura dei costi del servizio. Nel 2020 è stata introdotta la Nuova Imu che ingloba la Tasi, lasciando maggiori margini di discrezionalità agli enti locali nella determinazione delle tariffe.

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali per l'esercizio 2021 saranno deliberate propedeuticamente all'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023.

Attualmente sono le seguenti:

NUOVAIMU

| <i>Fattispecie</i> | <i>Aliquota</i> |
|--|------------------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 4,00% |
| Aliquota ordinaria | 8,60% |
| Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti | 8,60% |
| Unità immobiliare concessa in comodato dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzino come abitazione principale | 4,00% |
| Unità immobiliari a destinazione ordinaria appartenenti al gruppo B catastale B2 | 8,60% |
| Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D1 (opifici) | 8,60% |
| Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo D categoria catastale D1: In applicazione dell'art. 18 comma 4 del Regolamento IMU si applica l'aliquota IMU base alle imprese artigiane e alle imprese neo costituite; | 8,60% |
| Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo D categoria catastale D1: Per gli immobili accatastati in questa fattispecie e rientranti nell'area denominata P.I.P., in considerazione che a tutt'oggi non sono state completate le urbanizzazioni primarie e pertanto si causano notevoli disagi all'utilizzazione e fruizione della stessa, si applica l'aliquota IMU base; | 8,60% |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 1% |
| Immobili costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e gli immobili non siano in ogni caso locati (fabbricati merce) | 1% |
| Aree fabbricabili | 8,60% |

TASI

La legge di Bilancio 2020 è stata abolito il tributo sui servizi indivisibili (TASI).

TARI

Le tariffe TARI saranno approvate con deliberazione di Consiglio Comunale sulla base del Piano Economico Finanziario, nei termini previsti dalla legge.

Imposta di soggiorno

Il Comune (capoluogo di provincia o incluso nell'elenco regionale delle località turistiche o d'arte), ai sensi dell'art.4 del D.Lgs. 23/2011, non ha istituito una imposta di soggiorno.

Canone unico patrimoniale

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 500.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno (o di altre fonti).

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, comma 9, del TUEL.

Contributi da parte di organismi comunitari e internazionali

I contributi di organismi comunitari ed internazionali sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico per funzioni, servizi ed interventi delle spese finanziate con fondi comunitari e internazionali.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative non sono previsti per il 2020 Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società Non Sono previsti utili e dividendi.

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;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

- la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- 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 | |
| AREA FINANZIARIA E TRIBUTARIA | MULAS ANTONIO DAMIANO (SINDACO FACENTE FUNZIONE) |
| AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI E ALLA PERSONA | MULAS ANTONIO DAMIANO (SINDACO FACENTE FUNZIONE) |
| AREA TECNICA | BULLA FRANCESCO |

Risorse umane

| Sezione strategica - Risorse umane | | | | |
|--|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | | Fuori ruolo |
| | | Di ruolo | Fuori ruolo | |
| ASSISTENTE SOCIALE | 1 | 1 | 0 | |
| DATTILOGRAFO APPILCATO D'ORDINE | 1 | 1 | 0 | |
| ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE | 2 | 0 | 1 | |
| ISTRUTTORE DI VIGILANZA | 1 | 0 | 0 | |
| ISTRUTTORE DIRETTIVO | 2 | 1 | 1 | |
| OPERAIO GENERICO | 1 | 0 | 0 | |
| OPERAIO SPECIALIZZATO | 1 | 0 | 0 | |
| Totale dipendenti al 31/12/2022 | 9 | 3 | 2 | |

| Demografica/Statistica | | | | |
|------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| Categoria | Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | |
| | | | Di ruolo | Fuori ruolo |
| D.1 | ISTRUTTORE DIRETTIVO | 1 | 0 | 1 |
| Totale | | 1 | 0 | 1 |

| Economico finanziaria | | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| Categoria | Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | |
| | | | Di ruolo | Fuori ruolo |
| C.1 | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE | 1 | 0 | 0 |
| C.1 | ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE | 1 | 0 | 1 |
| | Totale | 2 | 0 | 1 |

| Tecnica | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| Categoria | Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | |
| | | | Di ruolo | Fuori ruolo |
| B.1 | OPERAIO GENERICO | 1 | 0 | 0 |
| B.3 | OPERAIO SPECIALIZZATO | 1 | 0 | 0 |
| D.3 | ISTRUTTORE DIRETTIVO | 1 | 1 | 0 |
| | Totale | 3 | 1 | 0 |

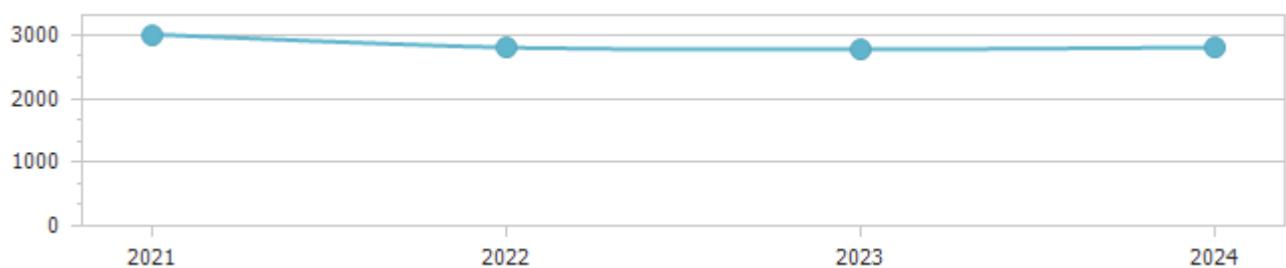
Vigilanza

| Categoria | Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | |
|-----------|-------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| | | | Di ruolo | Fuori ruolo |
| C.1 | ISTRUTTORE DI VIGILANZA | 1 | 0 | 0 |
| | Totale | 1 | 0 | 0 |

| Altre aree diverse dalle precedenti | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| Categoria | Qualifica | Previsti in pianta organica | In servizio | |
| | | | Di ruolo | Fuori ruolo |
| B.3 | DATTILOGRAFO APPILCATO D'ORDINE | 1 | 1 | 0 |
| D.3 | ASSISTENTE SOCIALE | 1 | 1 | 0 |
| | Totale | 2 | 2 | 0 |

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

| Spesa corrente pro-capite | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | Anno 2021 | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 |
| Titolo I - Spesa corrente | 1.786.893,78 | | 1.665.019,35 | | 1.648.240,81 | |
| Popolazione | 594 | 3.008,24 | 594 | 2.803,06 | 2.774,82 | 2.805,90 |



9. Modalità di gestione dei servizi.

| Servizi gestiti in forma diretta | |
|---|-----------------------|
| Servizio | Responsabile |
| SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | MULAS ANTONIO DAMIANO |

| Servizi gestiti in forma associata | |
|---|-------------------------------|
| Servizio | Responsabile |
| RACCOLTA DIFFERENZIATA DEIRIFIUTI | COMUNITA' MONTANA DEL GOCEANO |

| Servizi gestiti attraverso organismo partecipato | |
|---|------------------------------|
| Servizio | Organismo partecipato |
| SERVIZIO IDRICO - BOCCA DI SERBATOIO | ABBANOA SPA |

| Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati | |
|---|-------------------------------------|
| Servizio | Nome società |
| SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI | SOC. CONSORZIO NETWORK |
| SERVIZIO BIBLIOTECA COMUNALE | DITTA SISAR DI MAMELI MARIA IGNAZIA |
| SERVIZIO MENSA SCOLASTICA | DITTA NIEDDU SALVATORE |
| SERVIZIO NIDO COMUNALE | SOC.COOP. L'AMETISTA |
| SERVIZIO PISCINA COMUNALE | SOC.COOP. L'AMETISTA |
| SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO | DITTA AUTONOLEGGIO GOCEANO TOUR |

| Servizi gestiti in concessione | | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Servizio | Concessionario | Data scadenza concessione |
| | | |

I Servizi erogati dal Comune di Anela, sono riepilogati nelle tabelle che seguono distinguendo i servizi gestiti direttamente sia quelli gestiti in forma associata o attraverso società partecipate.

Servizi gestiti in forma diretta

Qui di seguito si riepilogano i servizi resi dall'Ente in forma diretta

| Servizio | Descrizione attività |
|---|--|
| ANAGRAFE – STATOCIVILE | Rilascio CERTIFICATI DOCUMENTI Assolvimento richieste accesso agli atti, servizio civile, servizi elettorali (in generale, i c.d. “servizi delegati”) |
| SERVIZI INFORMATIVI | Informazioni all’utenza: siti internet, albo pretorio, informa giovani |
| ISTRUZIONE, FORMAZIONE E GIOVENTÙ, SPORT | Svolgimento Servizi per l’infanzia, mense e trasporti scolastici, gite sociali, Colonia estiva minori, laboratori vari, uso impianti sportivi |
| SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI | Sostegno per i disabili, sussidi per gli indigenti, servizi per l’immigrazione |
| AMBIENTE E TUTELA DEL TERRITORIO | Cimiteri, verde pubblico, inquinamento, caccia |
| URBANISTICA ED EDILIZIA | Pianificazione del territorio, espropriazioni, rilascio permessi di costruire, edilizia residenziale |
| INFRASTRUTTURE E MOBILITÀ | Rilascio Autorizzazioni e concessioni, lavori in corso, provvedimenti relativi al traffico, segnaletica, sosta e parcheggi |
| COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE | Rilascio Autorizzazioni, concessioni, SUAP, concessione strutture pubbliche |
| TRIBUTI | Accertamento e riscossione supporto inerente i pagamenti delle imposte e tasse comunali; Tassa Rifiuti, I.C.I. e I.M.U e entrate comunali. |
| POLIZIA MUNICIPALE | Verbalizzazioni, polizia amministrativa e polizia locale |

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**:

- 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;
- 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;
- le eventuali variazioni al budget economico;
- 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 |
| | | | | | | |

| 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 |
| ABBANOA SPA | Risorse idriche | 0,00 | 0,01 | 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 |
| Consiglio Comunale | RICONOSCIMENTO PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI AL 31/12/2020 ex art. 20, d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e s.m.i. | 39 del 29/12/2021 | |

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: | |

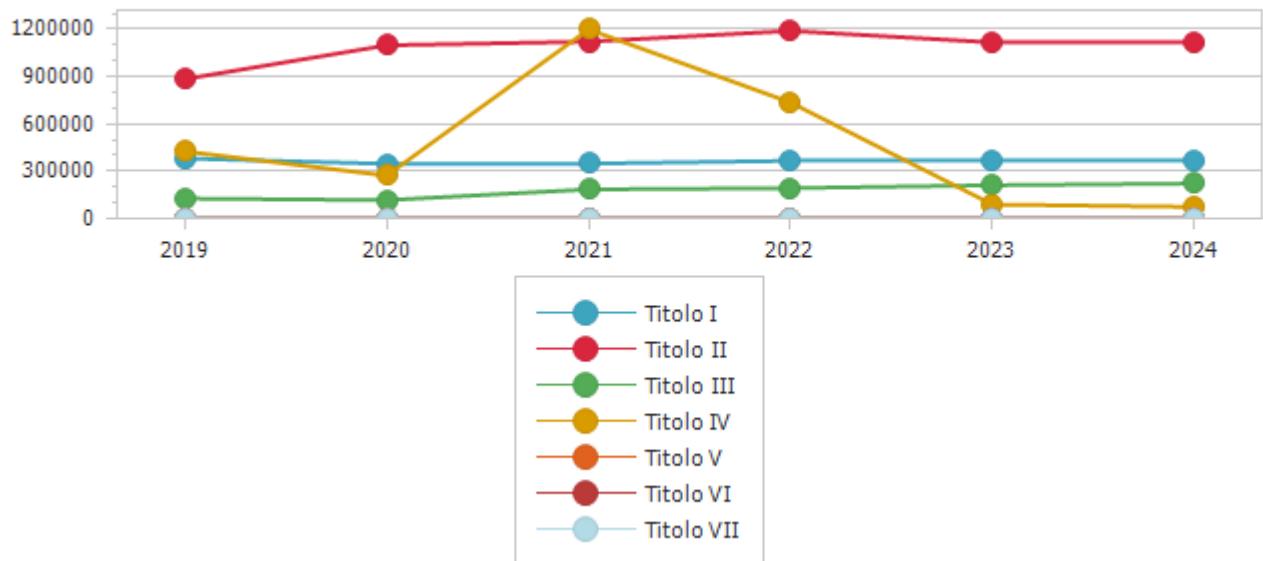
11. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

| Funzioni delegate dalla Regione | | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Spese | | | | | |
| Capitolo | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
| 1117 | SPESE COMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE | 75,00 | 75,00 | 75,00 | 75,00 |
| 1118 | ELEZIONI POLITICHE/AMMINISTRATIVE A RIMBORSO - SPESE SERVIZI | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1119 | ASSISTENZA SISTEMI INFORMATICI STATO CIVILE E ANAGRAFE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1123 | ELEZIONI POLITICHE/AMMINISTRATIVE A RIMBORSO - STRAORDINARIO ELETTORALE | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1144 | TRASFERIMENTI AL MINISTERO PER CARTE ELETTRONICHE | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| Totale | | 16.875,00 | 16.875,00 | 16.875,00 | 16.875,00 |

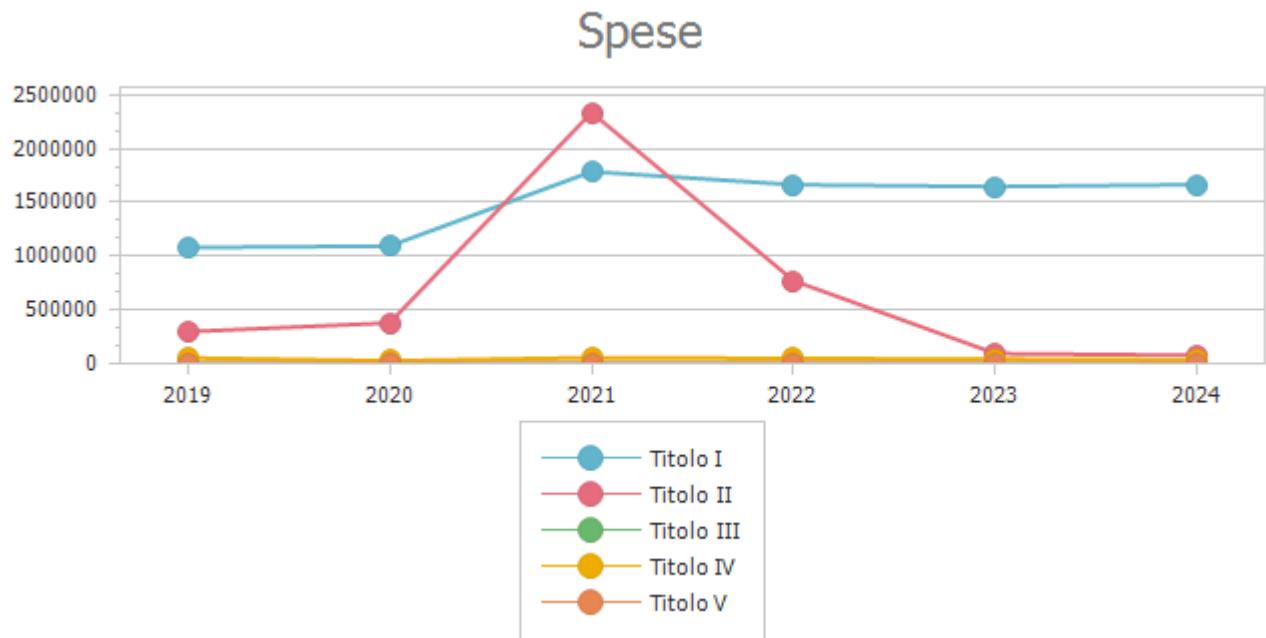
12. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

| Entrate | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | |
| 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | |
| | 381.747,47 | 347.498,62 | 349.497,97 | 366.896,58 | 366.896,58 | 366.896,58 | +4,98 |
| 2 Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| | 884.973,23 | 1.098.902,23 | 1.121.986,61 | 1.190.175,80 | 1.117.671,82 | 1.117.671,82 | +6,08 |
| 3 Entrate extratributarie | | | | | | | |
| | 127.935,77 | 117.999,25 | 186.168,19 | 194.043,15 | 212.543,15 | 223.168,02 | +4,23 |
| 4 Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| | 426.167,71 | 273.561,29 | 1.200.094,12 | 736.201,10 | 89.770,00 | 75.000,00 | -38,65 |
| 5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Accensione Prestiti | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 1.820.824,18 | 1.837.961,39 | 2.857.746,89 | 2.487.316,63 | 1.786.881,55 | 1.782.736,42 | |

Entrate



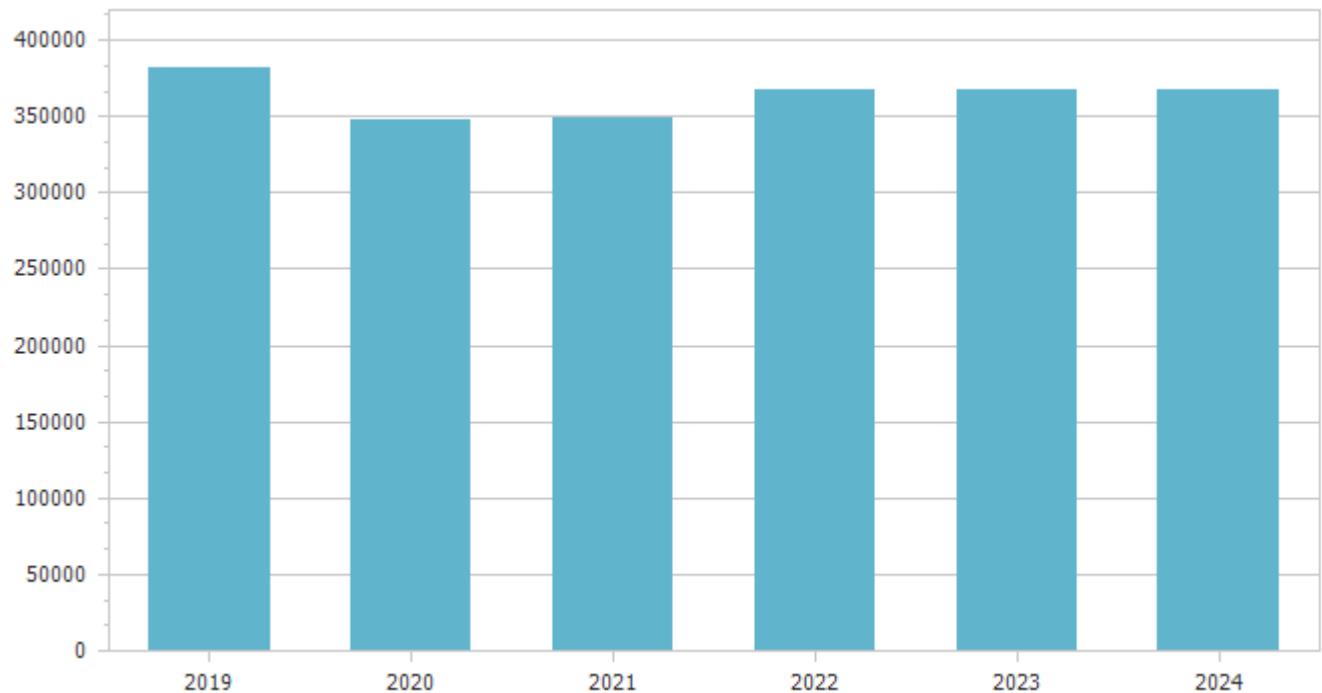
| Spese | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| 1 Spese correnti | | | | | | | | |
| | 1.081.506,09 | 1.094.863,87 | 1.786.893,78 | 1.665.019,35 | 1.648.240,81 | 1.666.702,86 | -6,82 | |
| 2 Spese in conto capitale | | | | | | | | |
| | 298.764,46 | 380.392,24 | 2.336.695,67 | 772.701,10 | 94.960,00 | 80.190,00 | -66,93 | |
| 3 Spese per incremento attivita' finanziarie | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 Rimborso Prestiti | | | | | | | | |
| | 54.324,72 | 28.801,34 | 56.111,00 | 49.596,18 | 43.680,74 | 35.843,56 | -11,61 | |
| 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale | 1.434.595,27 | 1.504.057,45 | 4.179.700,45 | 2.487.316,63 | 1.786.881,55 | 1.782.736,42 | | |



13. Analisi delle entrate.

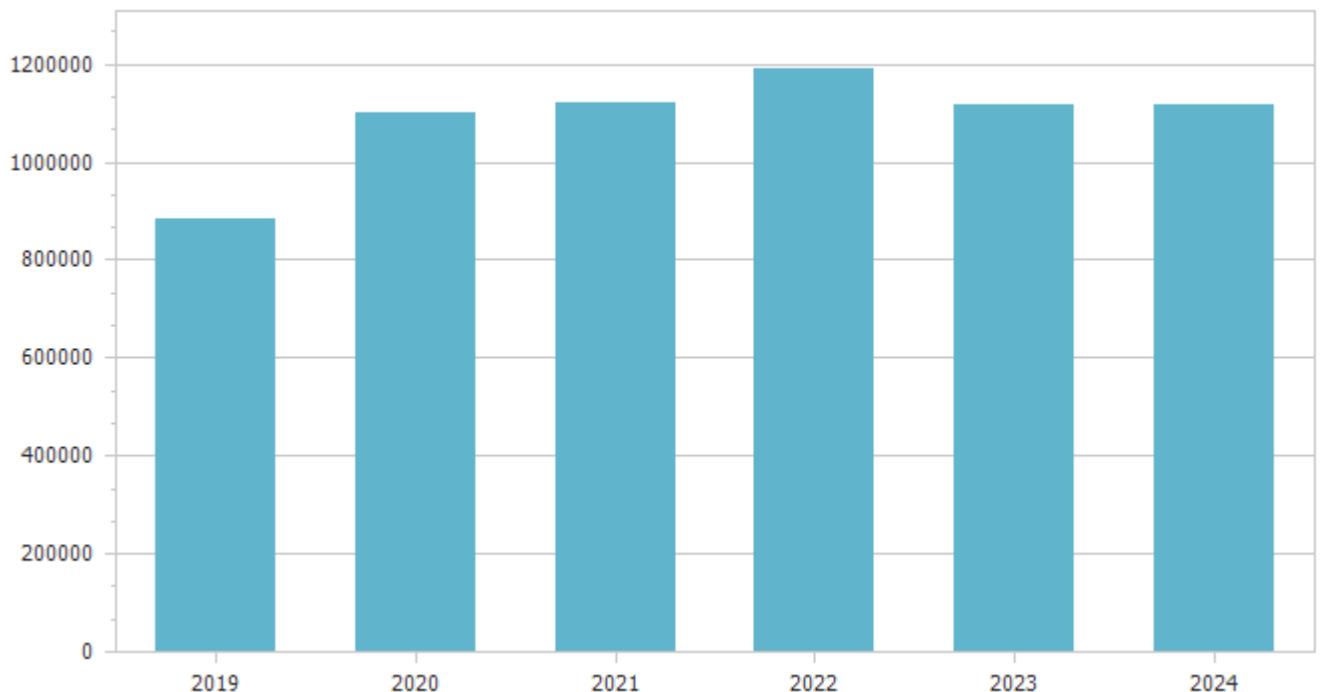
Analisi delle entrate titolo I.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| 1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati | | | | | | | | |
| | 195.125,91 | 188.125,60 | 185.226,00 | 187.810,00 | 187.810,00 | 187.810,00 | +1,40 | |
| 3.1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | | | | | | | | |
| | 186.621,56 | 159.373,02 | 164.271,97 | 179.086,58 | 179.086,58 | 179.086,58 | +9,02 | |
| Totale | 381.747,47 | 347.498,62 | 349.497,97 | 366.896,58 | 366.896,58 | 366.896,58 | | |



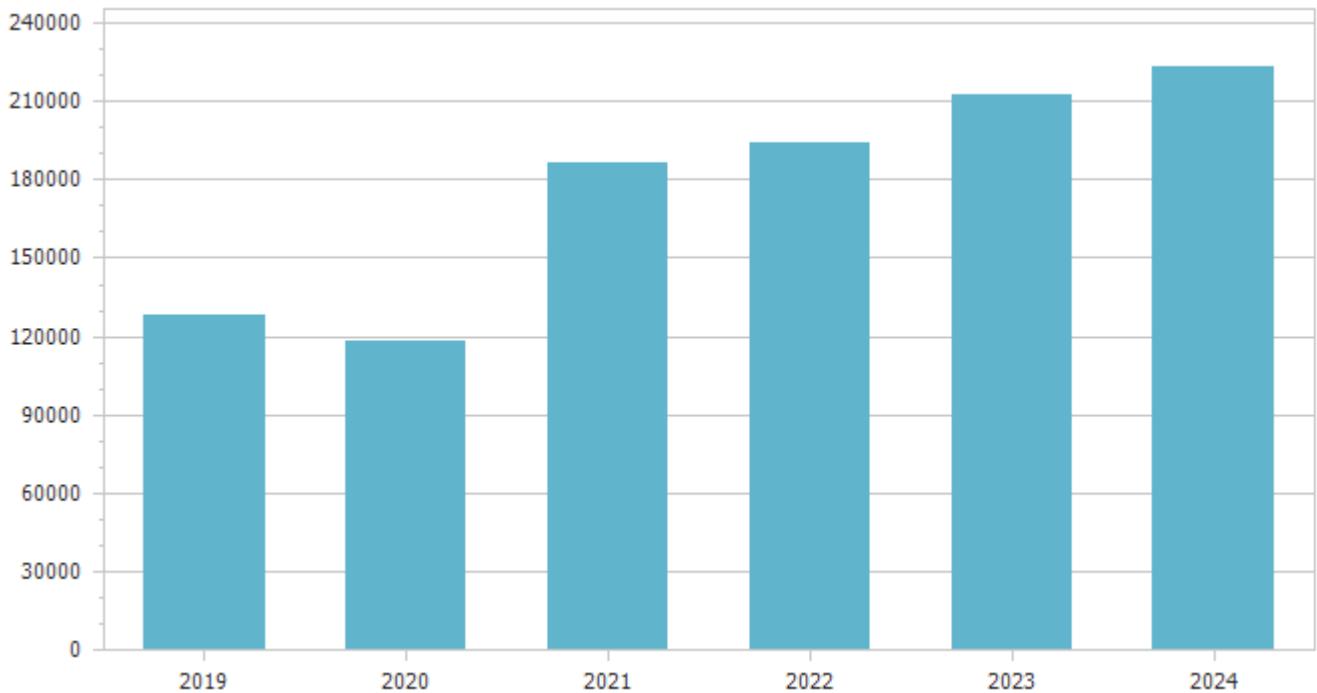
Analisi entrate titolo II.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| 1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | | | | | | | | |
| | 884.973,23 | 1.098.902,23 | 1.121.986,61 | 1.190.175,80 | 1.117.671,82 | 1.117.671,82 | +6,08 | |
| Totale | 884.973,23 | 1.098.902,23 | 1.121.986,61 | 1.190.175,80 | 1.117.671,82 | 1.117.671,82 | | |



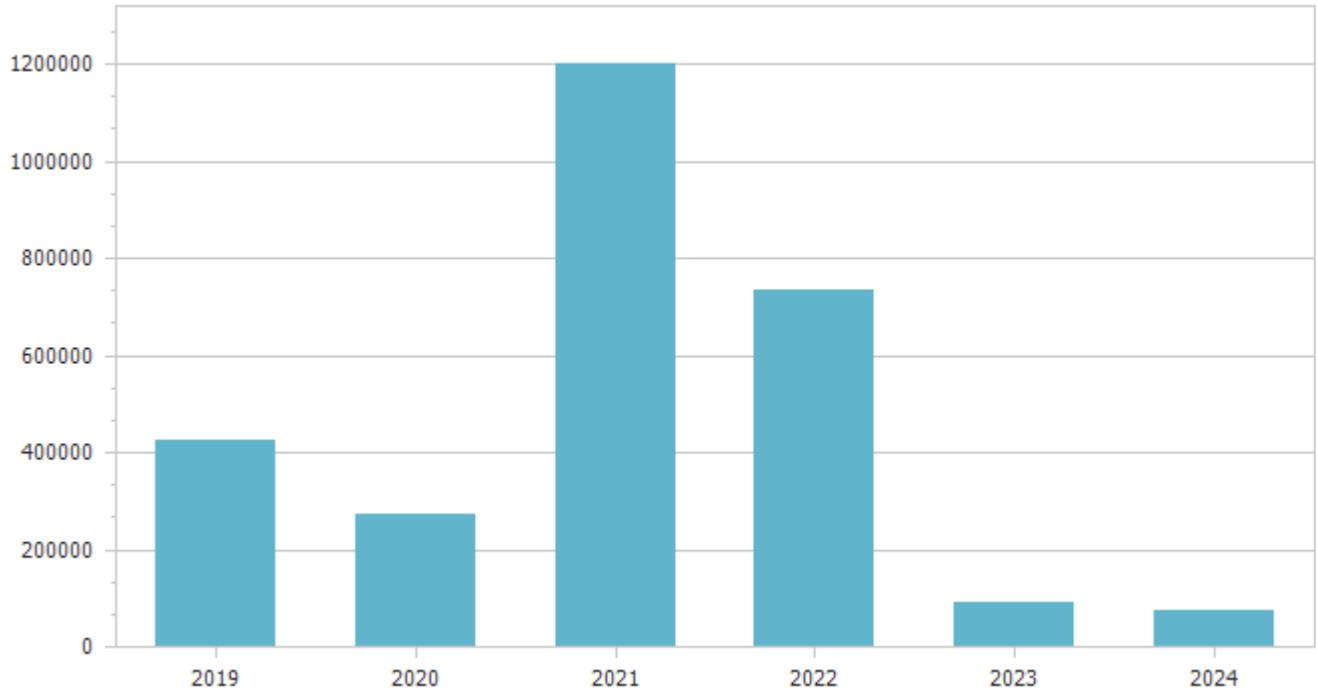
Analisi entrate titolo III.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| 1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | | | | | | | | |
| | 117.278,80 | 102.914,56 | 108.867,00 | 131.367,00 | 149.867,00 | 149.867,00 | +20,67 | |
| 3 Altri interessi attivi | | | | | | | | |
| | 116,30 | 116,21 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | |
| 5 Altre entrate correnti n.a.c. | | | | | | | | |
| | 10.540,67 | 14.968,48 | 77.101,19 | 62.476,15 | 62.476,15 | 73.101,02 | -18,97 | |
| Totale | 127.935,77 | 117.999,25 | 186.168,19 | 194.043,15 | 212.543,15 | 223.168,02 | | |



Analisi entrate titolo IV.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| 2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | | | | | | | | |
| | 256.667,71 | 112.428,89 | 1.052.910,12 | 605.201,10 | 84.770,00 | 70.000,00 | -42,52 | |
| 2.5 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | | | | | | | | |
| | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.1 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | | | | | | | | |
| | 0,00 | 69.758,84 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.10 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | | | | | | | | |
| | 130.000,00 | 87.073,56 | 142.184,00 | 121.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14,90 | |
| 4.1 Alienazione di beni materiali | | | | | | | | |
| | 4.500,00 | 4.300,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | |
| 5.1 Permessi di costruire | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | |
| Totali | 426.167,71 | 273.561,29 | 1.200.094,12 | 736.201,10 | 89.770,00 | 75.000,00 | | |



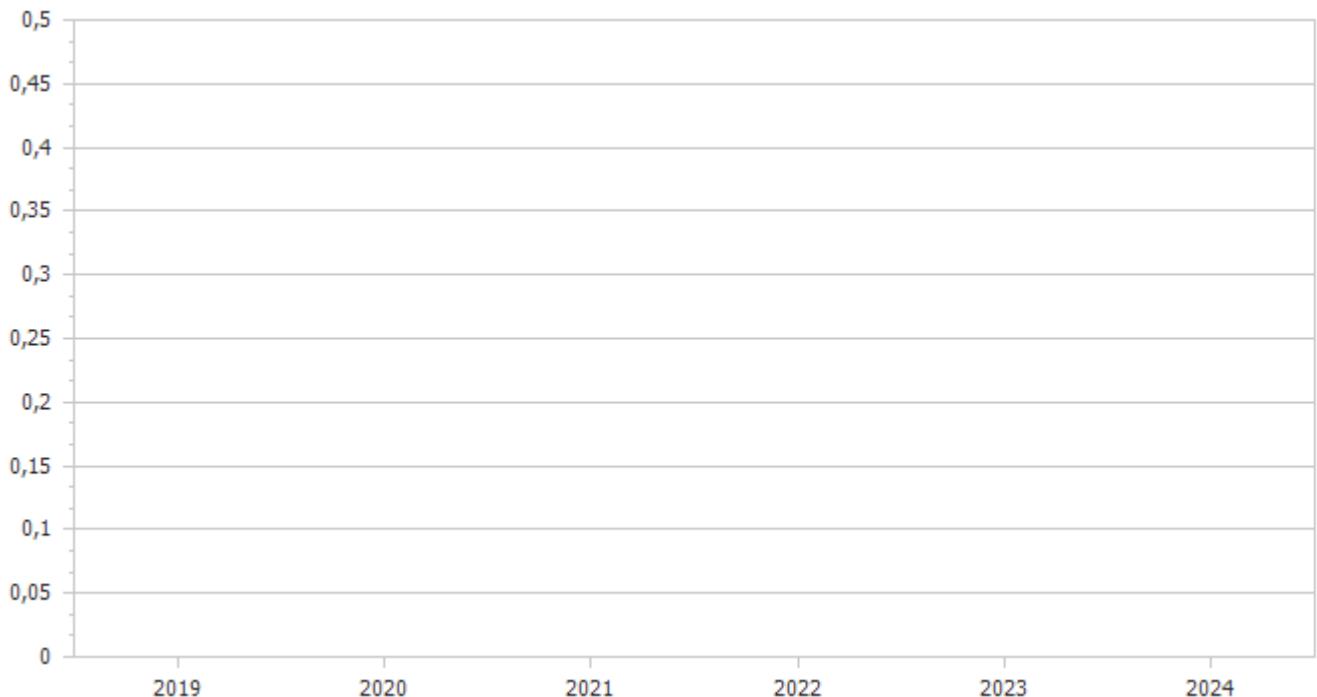
Analisi entrate titolo V.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | |
| Total | | | | | | | | |



Analisi entrate titolo VI.

| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| 3.1 Finanziamenti a medio lungo termine | | | | | | | | |
| | 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 | | |



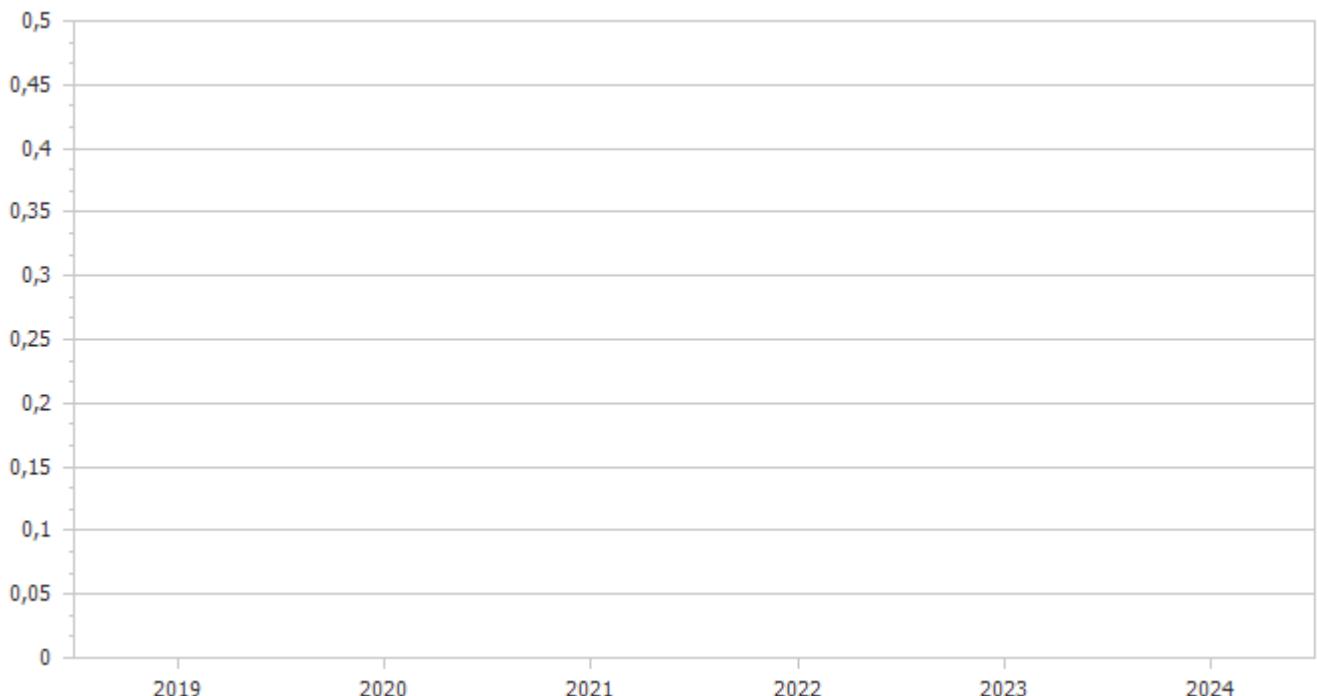
| Cassa depositi e prestiti | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Anno attivazione | Durata (anni) | Anno fine ammortamento | Vita utile bene finanziato | Debito residuo al 1/1/2022 | Quota capitale bilancio 2022 | Quota interessi bilancio 2022 | Debito residuo al 31/12/2022 |
| | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | |

| Altri istituti di credito | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|---------------|------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Istituto mutuante | Anno attivazione | Durata (anni) | Anno fine ammortamento | Debito residuo al 1/1/2022 | Quota capitale bilancio 2022 | Quota interessi bilancio 2022 | Debito residuo al 31/12/2022 |
| | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | |

| Altre forme di indebitamento | | | | | | |
|------------------------------|-----------|---------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------------|
| Istituto mutuante | Tipologia | Durata (anni) | Anno inizio ammortamento | Valore iniziale | Valore residuo | Importo riconosciuto |
| | | | | | | |
| Totale | | | | | | |

Analisi entrate titolo VII.

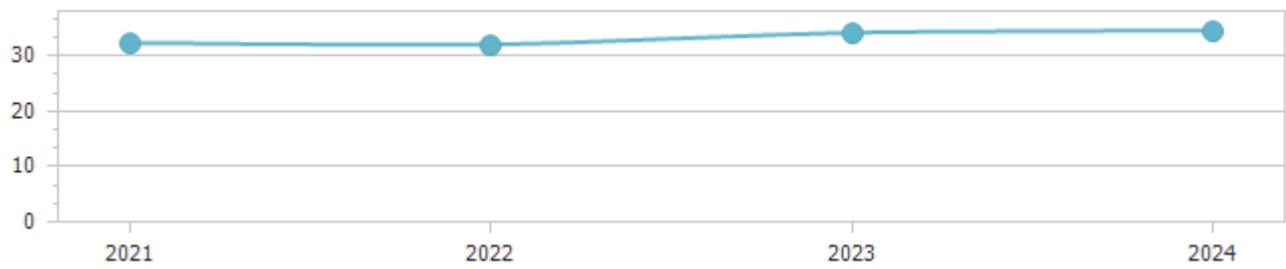
| Tipologia | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Accertamenti | Accertamenti | Previsioni | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | |
| Totale | | | | | | | | |



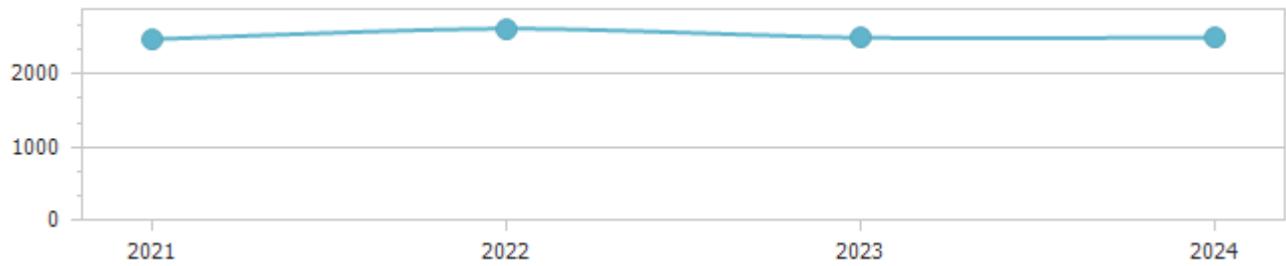
Indicatori parte entrata

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

| Indicatore autonomia finanziaria | | | | | | | |
|---|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 |
| Titolo I + Titolo III | 535.666,16 | 32,31 | 560.939,73 | 32,03 | 579.439,73 | 34,14 | 590.064,60 |
| Titolo I +Titolo II + Titolo III | 1.657.652,77 | | 1.751.115,53 | | 1.697.111,55 | | 1.707.736,42 |

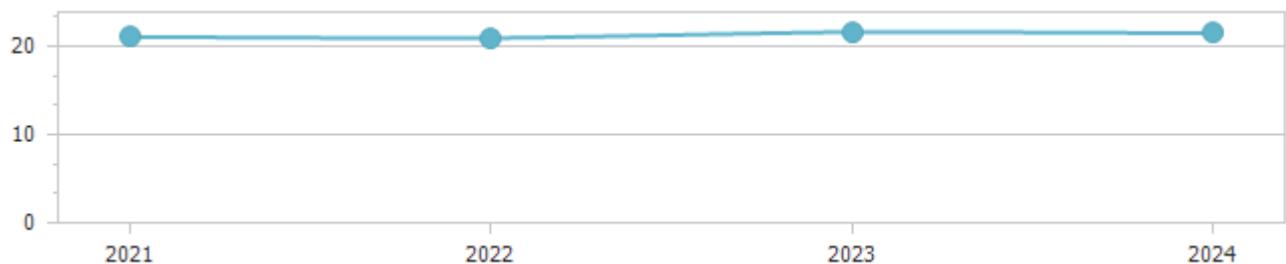


| Indicatore pressione finanziaria | | | | | | | |
|---|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 |
| Titolo I + Titolo II | 1.471.484,58 | 2.477,25 | 1.557.072,38 | 2.621,33 | 1.484.568,40 | 2.499,27 | 1.484.568,40 |
| Popolazione | 594 | | 594 | | 594 | | 594 |



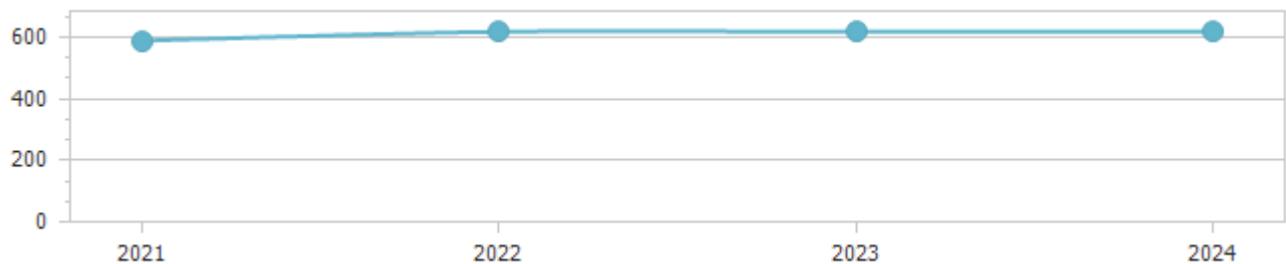
Indicatore autonomia impositiva

| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 | |
|------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| Titolo I | 349.497,97 | 21,08 | 366.896,58 | 20,95 | 366.896,58 | 21,62 | 366.896,58 | 21,48 |
| Entrate correnti | 1.657.652,77 | | 1.751.115,53 | | 1.697.111,55 | | 1.707.736,42 | |



Indicatore pressione tributaria

| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 | |
|-------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| Titolo I | 349.497,97 | 588,38 | 366.896,58 | 617,67 | 366.896,58 | 617,67 | 366.896,58 | 617,67 |
| Popolazione | 594 | | 594 | | 594 | | 594 | |



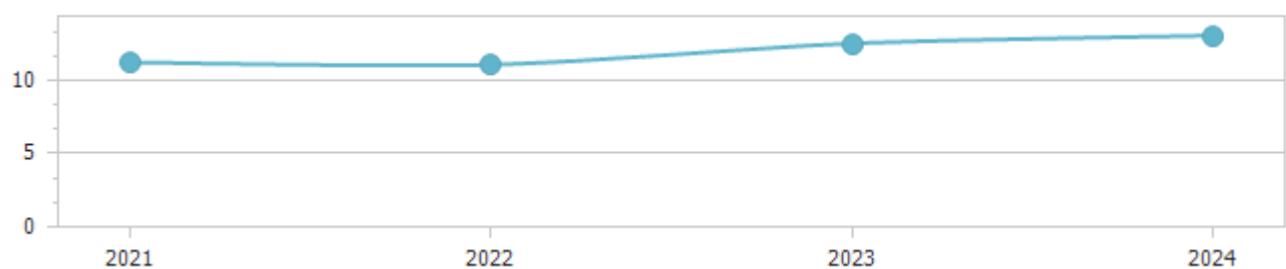
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

| | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | |

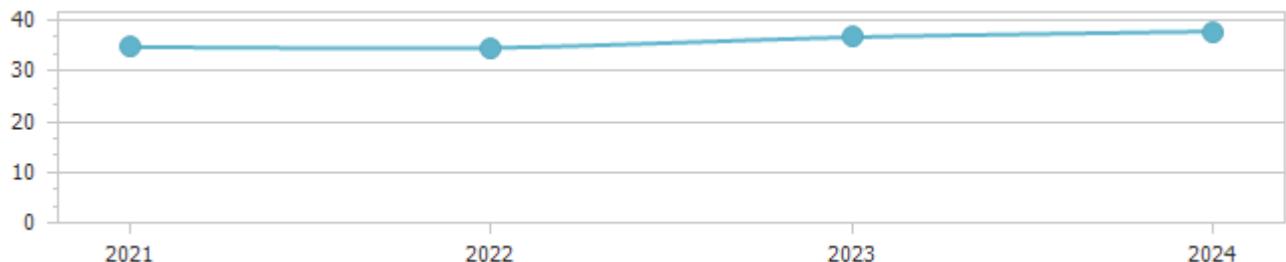
| | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| Titolo III | 186.168,19 | 34,75 | 194.043,15 | 34,59 | 212.543,15 | 36,68 | 223.168,02 | 37,82 |
| Titolo I + Titolo III | 535.666,16 | | 560.939,73 | | 579.439,73 | | 590.064,60 | |



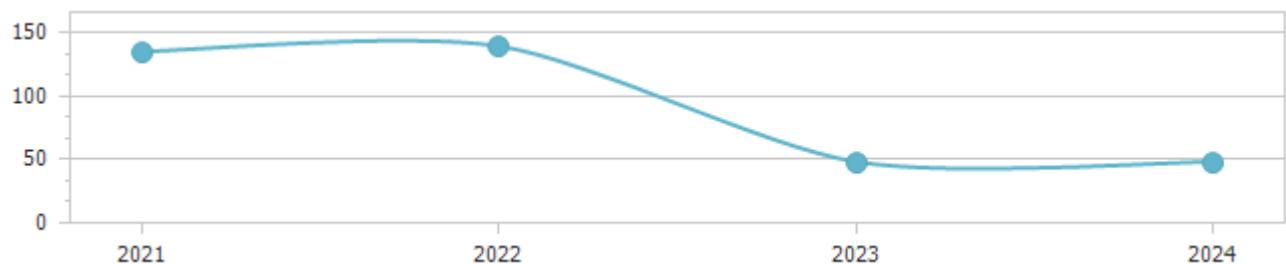
| Indicatore autonomia tariffaria | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 |
| Entrate extratributarie | 186.168,19 | 11,23 | 194.043,15 | 11,08 | 212.543,15 | 12,52 | 223.168,02 |
| Entrate correnti | 1.657.652,77 | | 1.751.115,53 | | 1.697.111,55 | | 1.707.736,42 |



| Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie | | | | | | | |
|---|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 |
| Titolo III | 186.168,19 | 34,75 | 194.043,15 | 34,59 | 212.543,15 | 36,68 | 223.168,02 |
| Titolo I + Titolo III | 535.666,16 | | 560.939,73 | | 579.439,73 | | 590.064,60 |



| Indicatore intervento erariale | | | | | | |
|--------------------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|-------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | |
| Trasferimenti statali | 80.118,34 | 134,88 | 82.644,51 | 139,13 | 28.600,00 | 48,15 |
| Popolazione | 594 | | 594 | | 594 | 594 |



| Indicatore dipendenza erariale | | | | | | |
|--------------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|--------------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | |
| Trasferimenti statali | 80.118,34 | 4,83 | 82.644,51 | 4,72 | 28.600,00 | 1,69 |
| Entrate correnti | 1.657.652,77 | | 1.751.115,53 | | 1.697.111,55 | |
| | | | | | | 1.707.736,42 |



| Indicatore intervento Regionale | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | |
| Trasferimenti Regionali | 1.036.240,40 | 1.744,51 | 1.102.531,29 | 1.856,11 | 1.084.071,82 | 1.825,04 |
| Popolazione | 594 | | 594 | | 594 | 594 |



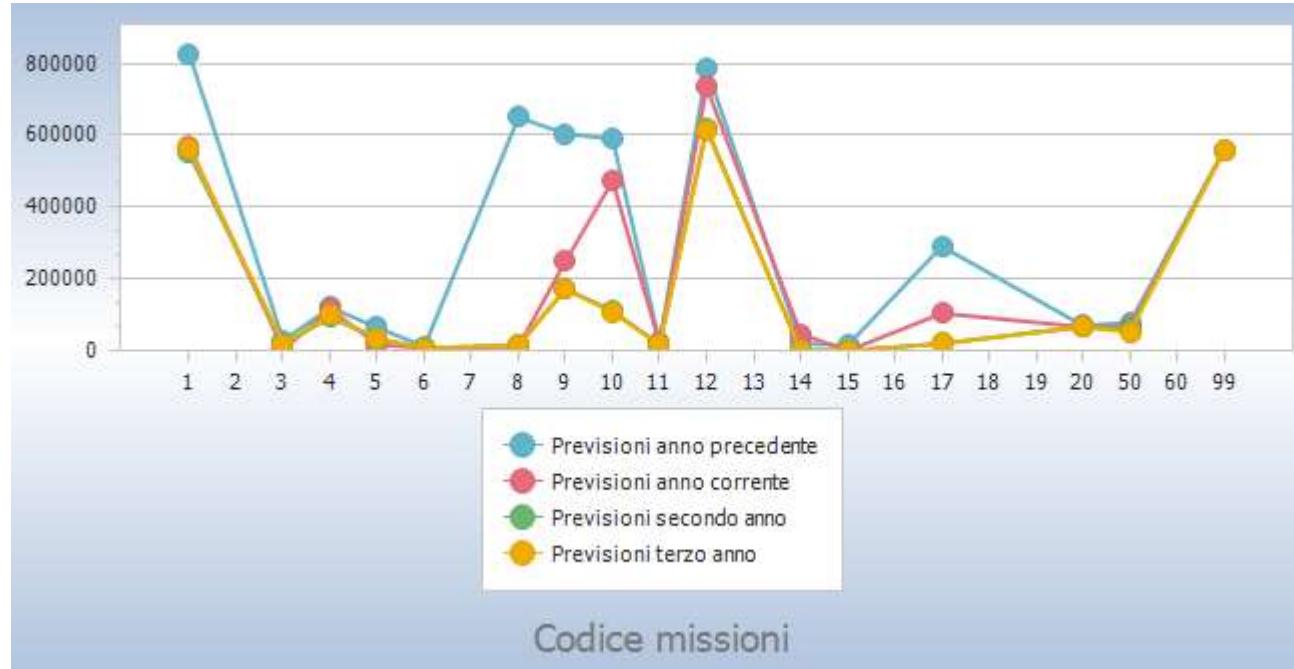
| Anzianità dei residui attivi al 31/12/2021 | | | | | | | |
|--|---|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Titolo | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Totale |
| 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 18.095,00 | 39.329,21 | 57.479,81 | 49.973,31 | 101.557,77 | 266.435,10 |
| 2 | Trasferimenti correnti | 0,00 | 22.460,00 | 5.000,00 | 22.709,85 | 0,00 | 50.169,85 |
| 3 | Entrate extratributarie | 43.222,38 | 35.265,23 | 17.154,81 | 52.710,36 | 0,00 | 148.352,78 |
| 4 | Entrate in conto capitale | 9.040,25 | 0,00 | 75.146,77 | 96.164,94 | 522.890,52 | 703.242,48 |
| 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 95,88 | 5.000,00 | 7.129,65 | 0,00 | 12.225,53 |
| Totale | | 70.357,63 | 97.150,32 | 159.781,39 | 228.688,11 | 624.448,29 | 1.180.425,74 |

14. Analisi della spesa

| Missioni | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| | 418.706,74 | 462.837,37 | 826.518,84 | 570.120,43 | 549.767,99 | 562.840,03 | -31,02 | |
| 3 Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | |
| | 24.865,28 | 44.277,94 | 28.872,72 | 3.500,00 | 18.641,29 | 18.641,29 | -87,88 | |
| 4 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | |
| | 123.855,63 | 130.675,38 | 120.013,04 | 114.998,00 | 92.700,00 | 97.700,00 | -4,18 | |
| 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | |
| | 16.995,29 | 16.854,26 | 64.728,04 | 17.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | -73,74 | |
| 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | |
| | 835,51 | 5.000,94 | 11.602,44 | 7.100,00 | 7.100,00 | 7.100,00 | -38,81 | |
| 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | |
| | 26.996,53 | 90.329,49 | 649.997,02 | 12.000,00 | 15.190,00 | 15.190,00 | -98,15 | |
| 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| | 253.220,58 | 264.237,11 | 604.155,20 | 249.203,00 | 172.003,00 | 172.003,00 | -58,75 | |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilita' | | | | | | | | |
| | 65.432,35 | 70.378,93 | 590.033,79 | 473.255,61 | 111.492,84 | 106.492,84 | -19,79 | |
| 11 Soccorso civile | | | | | | | | |
| | 14.354,27 | 27.000,00 | 23.666,00 | 20.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | -15,49 | |
| 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | |
| | 386.499,31 | 338.147,74 | 785.517,78 | 733.581,57 | 621.107,57 | 614.337,57 | -6,61 | |
| 14 Sviluppo economico e competitivita' | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 19.816,00 | 47.070,51 | 0,00 | 0,00 | +137,54 | |
| 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | |
| | 20.120,30 | 0,00 | 15.622,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 290.630,70 | 104.168,33 | 20.000,00 | 20.000,00 | -64,16 | |
| 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 69.786,00 | 66.342,09 | 67.138,11 | 66.717,49 | -4,93 | |
| 50 Debito pubblico | | | | | | | | |
| | 82.713,48 | 54.318,29 | 78.740,00 | 68.977,09 | 60.740,75 | 50.714,20 | -12,40 | |

99 Servizi per conto terzi

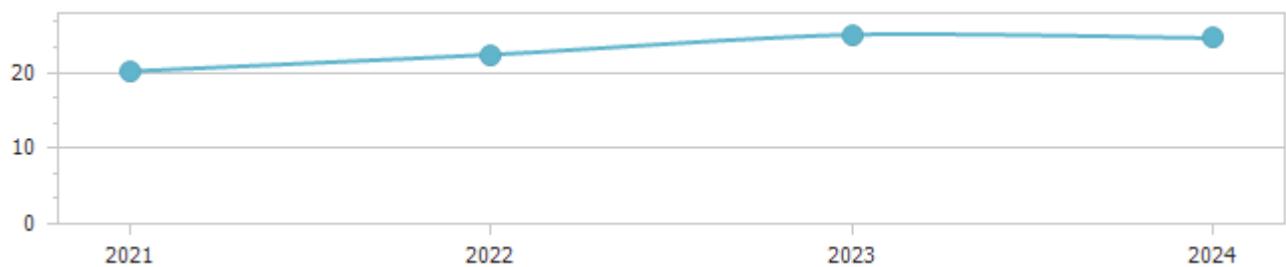
| | | | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| | 186.323,73 | 148.558,77 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | 0,00 |
| Totale | 1.620.919,00 | 1.652.616,22 | 4.737.700,45 | 3.045.316,63 | 2.344.881,55 | 2.340.736,42 | |



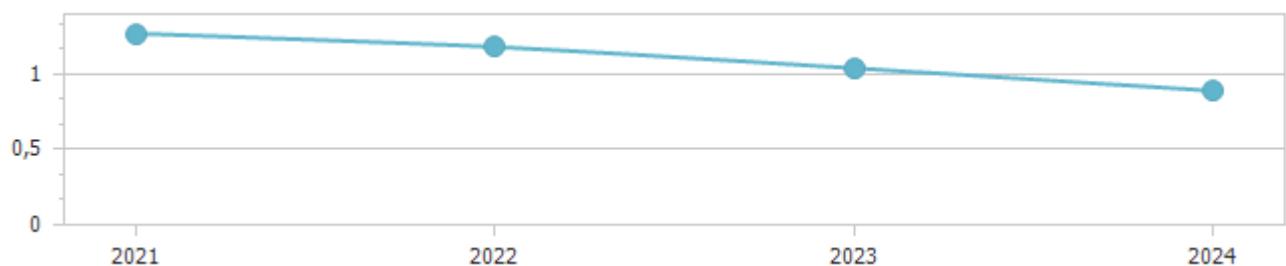
| Esercizio 2022 - Missione | Titolo I | Titolo II | Titolo III | Titolo IV | Titolo V |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 558.620,43 | 11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 Ordine pubblico e sicurezza | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Istruzione e diritto allo studio | 89.998,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 7.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 10.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 141.203,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilita' | 120.992,84 | 352.262,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Soccorso civile | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 563.811,57 | 169.770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 Sviluppo economico e competitivita' | 47.070,51 | 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 |
| 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 104.168,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 Fondi e accantonamenti | 66.342,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 Debito pubblico | 19.380,91 | 0,00 | 0,00 | 49.596,18 | 0,00 |
| 99 Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali | 1.665.019,35 | 772.701,10 | 0,00 | 49.596,18 | 0,00 |

Indicatori parte spesa.

| Indicatore spese correnti personale | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | |
| Spesa di personale | 348.879,32 | | 360.406,31 | | 398.687,92 | |
| Spesa corrente | 1.727.793,78 | 20,19 | 1.609.813,23 | 22,39 | 1.592.775,69 | 25,03 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

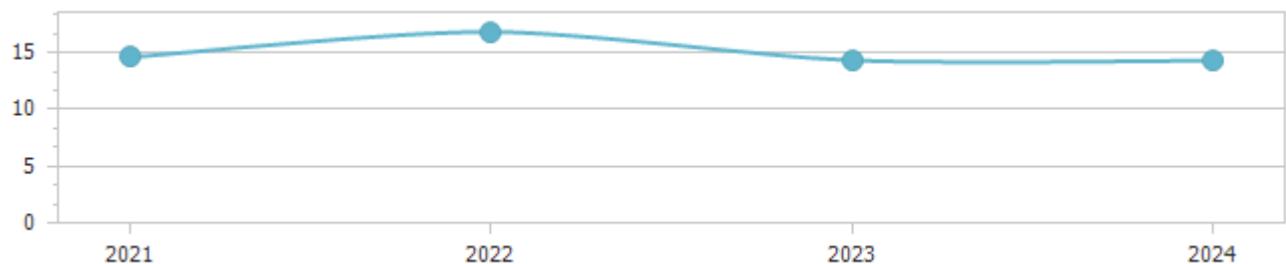


| Spesa per interessi sulle spese correnti | | | | | | |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | |
| Interessi passivi | 22.629,00 | | 19.702,28 | | 17.126,06 | |
| Spesa corrente | 1.786.893,78 | 1,27 | 1.665.019,35 | 1,18 | 1.648.240,81 | 1,04 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

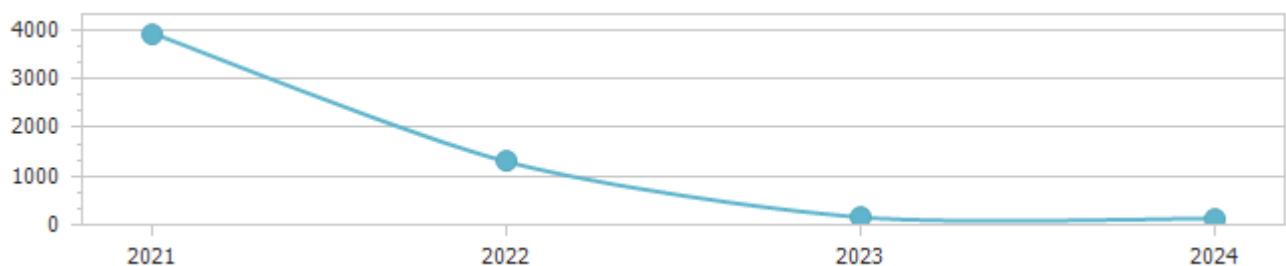


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 | |
|------------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| Trasferimenti correnti | 261.299,90 | 14,62 | 280.580,72 | 16,85 | 236.580,72 | 14,35 | 238.580,72 | 14,31 |
| Spesa corrente | 1.786.893,78 | | 1.665.019,35 | | 1.648.240,81 | | 1.666.702,86 | |

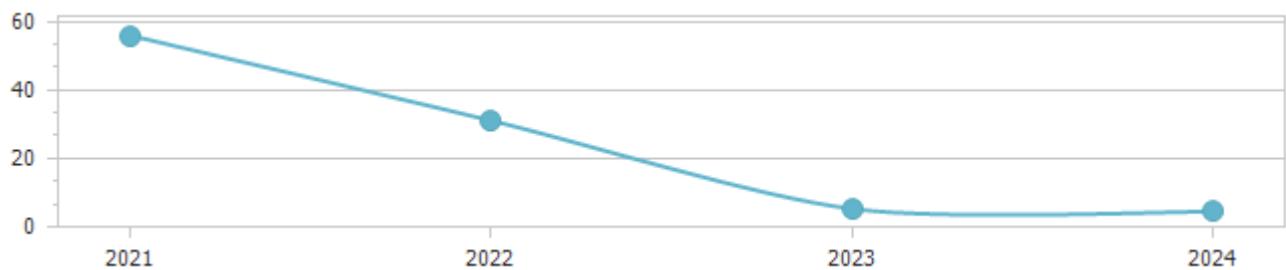


| Spesa in conto capitale pro-capite | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------|----------|------------|----------|-----------|--------|-----------|--------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 | |
| Titolo II – Spesa in c/capitale | 2.336.695,67 | 3.933,83 | 772.701,10 | 1.300,84 | 94.960,00 | 159,87 | 80.190,00 | 135,00 |
| Popolazione | 594 | | 594 | | 594 | | 594 | |



| Indicatore propensione investimento | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|-------|------------|-------|-----------|------|-----------|------|
| | Anno 2021 | | Anno 2022 | | Anno 2023 | | Anno 2024 | |
| Spesa c/capitale | 2.336.695,67 | 55,91 | 772.701,10 | 31,07 | 94.960,00 | 5,31 | 80.190,00 | 4,50 |

| | | | | | | | |
|---|--------------|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti | 4.179.700,45 | | 2.487.316,63 | | 1.786.881,55 | | 1.782.736,42 |
|---|--------------|--|--------------|--|--------------|--|--------------|



| Anzianità dei residui passivi al 31/12/2021 | | | | | | | |
|---|--|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Titolo | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Totale |
| 1 | Spese correnti | 3.668,54 | 0,00 | 82,12 | 24.385,98 | 239.196,79 | 267.333,43 |
| 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | 21.807,98 | 0,00 | 8.434,20 | 1.015.238,74 | 1.045.480,92 |
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 0,00 | 941,00 | 36,00 | 13.522,08 | 14.499,08 |
| Totale | | 3.668,54 | 21.807,98 | 1.023,12 | 32.856,18 | 1.267.957,61 | 1.327.313,43 |

| 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 | |
|---|---------------------|
| <p>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</p> | |
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE | |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 347.498,62 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 1.098.902,23 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 117.999,25 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 1.564.400,10 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale (1): | 156.440,01 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2021 (2) | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2022 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 156.440,01 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2021 | 0,00 |
| Debito autorizzato nel 2022 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 0,00 |
| 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 |
| <p>(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).</p> | |
| <p>(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi</p> | |

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:

- 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;
 - orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
 - 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 | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 101.758,33 | 67.963,41 | 81.437,03 | 57.128,13 | 53.128,13 | 53.128,13 | -29,85 | |

| Programma 01.02 Segreteria generale | | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 70.152,40 | 79.656,10 | 160.871,13 | 115.852,42 | 118.852,42 | 120.852,42 | -27,98 | |

| Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 139.891,85 | 170.633,72 | 198.942,76 | 156.736,89 | 162.554,77 | 168.692,86 | -21.22 | |

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributararie e servizi fiscali

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 3.147,08 | 22.851,84 | 57.648,02 | 55.648,02 | 55.648,02 | 55.648,02 | -3,47 | |

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 396,50 | 34.380,00 | 145.877,90 | 5.800,00 | 800,00 | 800,00 | -96,02 | |

Programma 01.06 Ufficio tecnico

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 64.692,85 | 63.417,09 | 102.680,00 | 97.316,57 | 81.061,25 | 83.995,20 | -5,22 | |

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 13.148,46 | 8.770,79 | 28.005,00 | 56.638,65 | 55.023,65 | 55.023,65 | +102,24 | |

Programma 01.08 Statistica e sistemi informativi

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 2.832,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | |

Programma 01.09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 3.975,00 | 3.120,00 | 6.538,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | -23,52 | |

Programma 01.10 Risorse umane

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 1.435,22 | 19.100,00 | 2.849,75 | 5.049,75 | 5.049,75 | -85,08 | |

Programma 01.11 Altri servizi generali

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 21.544,27 | 7.777,20 | 25.419,00 | 16.150,00 | 11.650,00 | 13.650,00 | -36,46 | |

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | |
| | | | | | | | |

| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Totale | 418.706,74 | 462.837,37 | 826.518,84 | 570.120,43 | 549.767,99 | 562.840,03 | |

| Missioni | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 03 Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 24.865,28 | 138,01 | 500,00 | 1.500,00 | 18.641,29 | 18.641,29 | +200,00 | |
| Programma 03.02 Sistema integrato di sicurezza urbana | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 44.139,93 | 28.372,72 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -92,95 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 24.865,28 | 44.277,94 | 28.872,72 | 3.500,00 | 18.641,29 | 18.641,29 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 04.01 Istruzione prescolastica | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 58.105,48 | 78.324,61 | 19.323,64 | 4.298,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | -77,76 | |
| Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 2.814,97 | 2.918,41 | 19.120,26 | 30.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | +56,90 | |
| Programma 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 62.935,18 | 49.432,36 | 81.569,14 | 80.700,00 | 84.700,00 | 89.700,00 | -1,07 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 123.855,63 | 130.675,38 | 120.013,04 | 114.998,00 | 92.700,00 | 97.700,00 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 15.791,79 | 16.754,26 | 56.100,17 | 9.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 | -83,96 | |
| Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 1.203,50 | 100,00 | 8.627,87 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | -7,28 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 16.995,29 | 16.854,26 | 64.728,04 | 17.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 06.01 Sport e tempo libero | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 835,51 | 5.000,94 | 11.602,44 | 7.100,00 | 7.100,00 | 7.100,00 | -38,81 | |
| Programma 06.02 Giovani | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 835,51 | 5.000,94 | 11.602,44 | 7.100,00 | 7.100,00 | 7.100,00 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 26.996,53 | 90.329,49 | 636.185,31 | 2.000,00 | 7.190,00 | 7.190,00 | -99,69 | |
| Programma 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 13.811,71 | 10.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | -27,60 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 26.996,53 | 90.329,49 | 649.997,02 | 12.000,00 | 15.190,00 | 15.190,00 | | |

| Missione | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 78.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | -98,09 | |
| Programma 09.03 Rifiuti | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 67.522,09 | 100.553,71 | 71.990,80 | 67.000,00 | 66.000,00 | 66.000,00 | -6,93 | |
| Programma 09.04 Servizio idrico integrato | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 44.819,58 | 87.347,29 | 231.700,44 | 82.100,00 | 50.900,00 | 50.900,00 | -64,57 | |
| Programma 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 113.508,23 | 23.383,47 | 155.919,53 | 46.603,00 | 1.603,00 | 1.603,00 | -70,11 | |
| Programma 09.08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 27.370,68 | 52.952,64 | 66.044,43 | 52.000,00 | 52.000,00 | 52.000,00 | -21,27 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 253.220,58 | 264.237,11 | 604.155,20 | 249.203,00 | 172.003,00 | 172.003,00 | | |

| Missione | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| 10 Trasporti e diritto alla mobilita' | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 10.02 Trasporto pubblico | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 121.000,00 | 0,00 | 0,00 | +0,83 | |
| Programma 10.05 Viabilita' e infrastrutture stradali | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 65.432,35 | 70.378,93 | 470.033,79 | 352.255,61 | 111.492,84 | 106.492,84 | -25,06 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 65.432,35 | 70.378,93 | 590.033,79 | 473.255,61 | 111.492,84 | 106.492,84 | | |

| Missione | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 11 Soccorso civile | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 11.01 Sistema di protezione civile | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 14.354,27 | 27.000,00 | 23.666,00 | 20.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | -15,49 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 14.354,27 | 27.000,00 | 23.666,00 | 20.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| 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 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 54.000,00 | 48.102,16 | 78.380,00 | 84.000,00 | 136.000,00 | 136.000,00 | +7,17 | |

| Programma 12.02 Interventi per la disabilità' | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 67.136,20 | 55.178,80 | 132.479,45 | 130.580,72 | 130.580,72 | 130.580,72 | -1,43 | |

| Programma 12.03 Interventi per gli anziani | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Programma 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 256.929,42 | 227.631,78 | 331.651,00 | 338.056,85 | 339.056,85 | 339.056,85 | +1,93 | |

| Programma 12.05 Interventi per le famiglie | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 7.235,00 | 15.467,33 | 8.474,00 | 2.000,00 | 5.000,00 | -45,21 | |

| Programma 12.06 Interventi per il diritto alla casa | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 | |

| Programma 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 19.540,00 | 9.770,00 | 9.770,00 | 0,00 | -50,00 | |

| Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |

| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | |
|--|----------|---------|------------|------------|----------|----------|--------|
| | 8.433,69 | 0,00 | 208.000,00 | 155.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | -25,48 |

| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|-------------------|--|
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | |
| Totale | 386.499,31 | 338.147,74 | 785.517,78 | 733.581,57 | | 621.107,57 | 614.337,57 |

| Missioni | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| 14 Sviluppo economico e competitività' | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 19.816,00 | 47.070,51 | 0,00 | 0,00 | +137,54 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 19.816,00 | 47.070,51 | 0,00 | 0,00 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 15.01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 20.120,30 | 0,00 | 15.622,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 20.120,30 | 0,00 | 15.622,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| Missione | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 17.01 Fonti energetiche | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 290.630,70 | 104.168,33 | 20.000,00 | 20.000,00 | -64,16 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 290.630,70 | 104.168,33 | 20.000,00 | 20.000,00 | | |

| Missione | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 20.01 Fondo di riserva | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.449,97 | 5.986,83 | 5.566,21 | +9,00 | |
| Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 59.100,00 | 55.206,12 | 55.465,12 | 55.465,12 | -6,59 | |
| Programma 20.03 Altri fondi | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 5.686,00 | 5.686,00 | 5.686,16 | 5.686,16 | 0,00 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 69.786,00 | 66.342,09 | 67.138,11 | 66.717,49 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 50 Debito pubblico | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 28.388,76 | 25.516,95 | 22.629,00 | 19.380,91 | 17.060,01 | 14.870,64 | -14,35 | |
| Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 54.324,72 | 28.801,34 | 56.111,00 | 49.596,18 | 43.680,74 | 35.843,56 | -11,61 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 82.713,48 | 54.318,29 | 78.740,00 | 68.977,09 | 60.740,75 | 50.714,20 | | |

| Missioni | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| 99 Servizi per conto terzi | | | | | | | | |
| Programmi | | | | | | | | |
| Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | | | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| | 186.323,73 | 148.558,77 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | 0,00 | |
| | Trend storico | | | Programmazione pluriennale | | | Scostamento esercizio 2022 rispetto all'esercizio 2021 | |
| | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | | |
| | Impegni | Impegni | Previsioni | | | | | |
| Totale | 186.323,73 | 148.558,77 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 | | |

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di Giunta Comunale n. 55 del 24/11/2021, è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

15. Programma triennale delle opere pubbliche.

LLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE Anela
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Amm. ne (2) | Codice CUP (3) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Lotto funzionale (5) | Lavoro complesso (6) | Responsabile del procedimento (4) | codice ISTAT | | | Localizzazione - codice NUTS | Tipologia Tabella D.1 | Settore e sottosezione intervenuto Tabella D.2 | Descrizione dell'intervento | Livello di priorità (7) Tabella D.3 | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) | | | | | | | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) Tabella D.5 | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------|------|-----|------------------------------|-----------------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|------------|-------------------------------|-------------------------|--|---|----------------------------------|--|----|
| | | | | | | | R | P | C | | | | | | Prim o anno | Seco ndo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale privato (11) | | |
| | | | | | | | eg. | rov. | om. | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologi a Tabella D.4 | |
| .0023722090020 21000001 | 1 | | 2023 | si | no | Francesco Bulla | 20 | 90 | 4 | | 3 | | Captazione sorgente e opere idriche varie | 1 | 1500 00,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 150.000,00 € | | | | | no |
| .0023722090020 21000002 | 2 | | 2023 | si | no | Francesco Bulla | 20 | 90 | 4 | | 3 | | Ampliamento cimitero comunale | 1 | 0,00 € | 0,00 € | 150.000,00 | 0,00 € | 150.000,00 € | | | | | no |
| .0023722090020 20000003 | 3 | | 2023 | si | no | Francesco Bulla | 20 | 90 | 4 | | 3 | | Messa in sicurezza ed efficientamento energetico degli edifici comunali | 1 | 0,00 € | 5000 00,00 | 0,00 | 0,00 € | 500.000,00 € | | | | | no |
| .0023722090020 20000004 | 4 | | 2023 | si | no | Francesco Bulla | 20 | 90 | 4 | | 3 | | Manutenzione straordinaria della viabilità Rurale | 1 | 0,00 € | 0,00 | 20000 0,00 | 0,00 € | 200.000,00 € | | | | | no |
| | | | | | | | | | | | | | | 1500 00,00 | 5000 00,00 | 35000 0,00 | 0,00 € | 1.000.00 0,00 € | 0,00 € | | | 0,00 € | | |

16. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

L'Ente per le annualità 2022 e 2023 non prevede l'affidamento di beni e servizi superiori alla soglia di Euro 40.000,00.

17. Equilibri di bilancio.

| EQUILIBRI DI BILANCIO | | | | | |
|--|-----|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 2.077.000,24 | | | |
| 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 | (+) | 1.751.115,53 | 1.697.111,55 | 1.707.736,42 | |
| <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 | (-) | 1.665.019,35 | 1.648.240,81 | 1.666.702,86 | |
| <i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | 55.206,12 | 55.465,12 | 55.465,12 | |
| 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 | (-) | 49.596,18 | 43.680,74 | 35.843,56 | |
| <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) | | 36.500,00 | 5.190,00 | 5.190,00 | |
| ALTRI 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) | | 36.500,00 | 5.190,00 | 5.190,00 | |
| 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 | (+) | 736.201,10 | 89.770,00 | 75.000,00 | |
| 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 | (-) | 772.701,10 | 94.960,00 | 80.190,00 |
| <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) | | -36.500,00 | -5.190,00 | -5.190,00 |
| 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) | | 36.500,00 | 5.190,00 | 5.190,00 |
| 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 | | 36.500,00 | 5.190,00 | 5.190,00 |