Comune di Lungavilla

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024- 2026

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati
Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale
Propensione agli investimenti
Elementi di valutazione della Sezione strategica
Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio
Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni
La gestione del patrimonio
Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale
Indebitamento
Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica
Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti
Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli
Analisi Entrate: Politica Fiscale
Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti
Analisi Entrate: Politica tariffaria
Analisi Entrate: Entrate in c/capitale
Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro
Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi
Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti
Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Missione 2 - Giustizia
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Missione 7 - Turismo
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Missione 11 - Soccorso civile
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi
Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali
Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi
Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili
Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2024 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.
In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).
Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.
Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.
Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.
Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.
Poiché il Comune di Lungavilla ha una popolazione pari a 2469 abitanti alla data del 31/12/2022, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.
Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

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

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:
-prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
-prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
-prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
-riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
-riepilogo delle spese per titoli,
-bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

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

bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.
Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2024-2026) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2024), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.
Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2024 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2024-2025-2026 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.
Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.
Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2024 100 %
- Anno 2025 100 %
- Anno 2026 100 %

Nel presente schema di bilancio il FCDE è stato calcolato col metodo della media semplice applicando la percentuale del 100% sugli stanziamenti previsti nelle risorse che potrebbero dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2.412
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2021) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2.476
Di cui : maschi		n. 1.180
femmine		n. 1.296
nuclei familiari		n. 1.105
comunità/convivenze		n. 4
1.1.3 – Popolazione all'1.1. *2021* (penultimo anno precedente)		n. 2.470
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 16	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 30	
saldo naturale		n. -14
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 93	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 73	
saldo migratorio		n. +20
1.1.8 – Popolazione al 31.12. *2021* (penultimo anno precedente) di cui		n. 2.476
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 120
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 173
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 300
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1.321
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 562
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0.49%
	2018	0,37%
	2019	0,65%
	2020	0,64%
	2021	0,64%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	1.93%
	2018	1,55%
	2019	1,26%
	2020	1,54%
	2021	1,21%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 3.534 31/12/2026
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: scuola dell'obbligo.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: in generale discreta.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	*ESERCIZIO IN CORSO*	*PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE*		
		Anno 2024	*Anno 2025*	*Anno 2026*
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 130	Posti n. 130	Posti n. 130	Posti n. 130
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 220	Posti n. 220	Posti n. 220	Posti n. 220
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n.0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera	2	2	2	2
- mista	15	15	15	15
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	19	19	19	19
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 31.000	n. 2 hq. 31.000	n. 2 hq. 31.000	n. 2 hq. 31.000
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 500	n. 500	n. 500	n. 500
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	8.00	8.00	8.00	8.00
- industriale				
- racc. diff.ta	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.15 - Esistenza discarica	*No*	*No*	*No*	*No*
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	*No*	*No*	*No*	*No*
1.3.2.19 - Personal computer	n. 11	n. 11	n. 11	n. 11
1.3.2.20 - Altre strutture *(*** specificare)*_____				

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024 - 2026

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -(che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).
La presente Sezione Strategica riguarderà il periodo corrispondente alla durata del mandato amministrativo, da maggio 2014 fino alla sua scadenza e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.
In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO
Allegato alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 12 giugno 2019, esecutiva ai sensi di legge.
PRESENTAZIONE AL CONSIGLIO COMUNALE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE RELATIVE ALLE AZIONI ED AI PROGETTI DA REALIZZARE NEL CORSO DEL MANDATO, AI SENSI DELL'ART. 46 DEL D. LGS.VO N° 267/2000

"Labor omnia vincit!" I recenti anni di buon governo hanno consolidato e valorizzato le potenzialità del nostro paese, comportando, in particolare, a fronte dell'opera amministrativa quinquennale, l'innesco di una virtuosa spirale positiva di attese di crescita e benessere che non possono e non devono essere tradite. La realtà che ci viene consegnata assicura, già da ora, un'eccellente qualità di vita: a servizi e infrastrutture efficienti, infatti, si affiancano solidarietà e viva attività associazionistica, che, in un concreto ed esauriente connubio, fanno di Lungavilla un fiore da coltivare con cura, passione e costanza. Nel rispetto dell'operoso sforzo attuato dall'amministrazione uscente, Nuovo Comune – Insieme per Lungavilla si propone di lavorare attivamente per ottenere risultati ancora più floridi, coniugando, sotto l'egida del buonsenso, la sicurezza della tradizione con la fresca linfa dell'innovazione. In quest'ottica e con il chiaro obiettivo di avviarci ad una convivenza ancora più giusta, sostenibile e duratura, ci proponiamo di sintetizzare il nostro programma amministrativo nei seguenti punti di interesse; ciascuno di essi costituirà, con responsabilità e coscienza, il faro di luce capace – sempre – di indicare la rotta del nostro operato:
1. Trasparenza, efficienza, partecipazione e aggregazione In questi anni Lungavilla si è contraddisitinta per comportamenti di sobrietà e trasparenza, facendo della legalità non una bandiera, ma un vero e proprio modo di essere. È presupposto fondamentale dell'operato di Nuovo Comune – Insieme per Lungavilla assicurare una prosecuzione in tal senso nei futuri cinque anni di amministrazione: non abbasseremo in alcun modo la guardia e sperimenteremo ulteriori misure utili a garantire correttezza, trasparenza, equità ed efficienza amministrativa. Permetteremo sempre più ai cittadini di monitorare l'operato di chi amministra il Paese e l'efficacia degli interventi che mette in campo tramite metodologie di riscontro diretto di necessità, suggerimenti e umori del popolo. Per dedicarci con passione e ordine all'ascolto prevediamo l'introduzione di processi di partecipazione e di confronto dotati di regole chiare, tempi certi di risposta, risorse e competenze dedicate. Lo sviluppo nel senso della co-progettazione e della co-decisione verrà

promosso anche tramite l'utilizzo delle moderne tecnologie che contribuiscano, sempre più, a fare di Lungavilla lo scenario in cui i Lungavillesi possano agire fieri e consapevoli.
Cooperare è la chiave per raggiungere obiettivi comuni nel migliore dei modi possibili. In tal senso verranno attuate le seguenti misure:
• Creazione di consulte di quartiere: associazioni no-profit di cittadini che, da una parte, responsabilizzino la cittadinanza riguardo le scelte amministrative e sociali che interessano la comunità e, dall'altra, si facciano promotrici degli interessi dei Lungavillesi di fronte all'istituzione; • Sviluppo del rapporto e della comunicazione diretta tra l'amministrazione e la cittadinanza tramite la creazione di pagine social che garantiscano un'informazione costante e istantanea;
• Fruizione, tramite le piattaforme social, delle dirette delle sedute consiliari;
• Incentivazione dell'accesso ai servizi comunali da parte di tutti i cittadini;
• Istituzione del Consiglio Comunale dei Giovani, eletti tra i cittadini con età compresa tra i 14 e i 18 anni per coinvolgere i ragazzi e facilitare la loro partecipazione alla vita politica comunale;
• Sviluppo del senso di integrazione e appartenenza dei cittadini stranieri verso la nostra comunità mediante attività di formazione, corsi di lingua italiana, momenti ricreativi e di svago oltre che di una collaborazione attiva sul territorio.
2. Sostenibilità e rispetto dell'ambiente L'ambiente rappresenta il vertice delle priorità di una pubblica amministrazione: nell'ambiente viviamo e nell'ambiente cresceranno i nostri figli. Le proposte concrete in tal senso sono:
• Riutilizzo delle risorse presenti in natura tramite la sensibile diminuzione delle quantità di rifiuti da smaltire. In contrapposizione alle pratiche che prevedono necessariamente processi di incenerimento o discarica, adesione al protocollo "Rifiuti Zero", con tendenza all'incremento della raccolta dei rifiuti solidi urbani – raccolta porta a porta – e tariffa puntuale (in collaborazione con la società smaltimento rifiuti), nell'ottica di un abbattimento dei costi per le famiglie. Questa strategia di gestione dei rifiuti si propone di riprogettare la vita ciclica dei rifiuti stessi considerandoli non come scarti, ma come risorse da riutilizzare;
• Potenziamento dei servizi presso l'"Isola ecologica" esistente dove si possono conferire rifiuti non smaltibili tramite il normale sistema di raccolta;
• Creazione di un "Centro di riparazione e riuso" ovvero un'area in cui si svolge l'attività di prelievo e consegna di beni ancora utilizzabili così come sono o eventualmente riparati, al fine di contrastare la cultura dello spreco delle risorse e dell'usa e getta;
• Nell'ottica del risparmio di un bene prezioso quale è l'acqua, installazione di un distributore di acqua minerale e di detersivi sfusi allo scopo di limitare il consumo di bottiglie di plastica e vetro. Si tratta di un'apparecchiatura che eroga acqua proveniente dall'acquedotto comunale, costantemente controllata e igienicamente sicura, refrigerata e gassata. La "Casa dell'acqua" può essere inoltre dotata di un distributore di detersivi sfusi, che eroga i liquidi da utilizzare nelle faccende domestiche. L'obiettivo del progetto è, anche in questo caso, quello di diminuire l'utilizzo dei contenitori di plastica. I cittadini si potranno, quindi, rifornire di acqua e detersivi a un prezzo ridotto;
• Tutela del territorio e limitazione del consumo di suolo, con particolare attenzione al recupero di immobili esistenti e di edifici fatiscenti, per i quali potrà essere previsto un abbattimento degli oneri di urbanizzazione a favore dei privati che intendano farsene carico;
• Arredo urbano con piantumazioni diffuse per la valorizzazione paesaggistica del territorio e attuazione di misure atte a impedire l'abbattimento di alberi di alto fusto esistenti e censiti sul territorio extraurbano;
• Attenzione particolare al Parco Palustre al fine di proteggerne la natura e la biodiversità, prevenendo situazioni di rischio ambientale come per esempio il cambiamento climatico, che distrugge alcuni habitat (abbassamento dei livelli dell'acqua in conseguenza dell'abbassamento delle falde idriche) e taluni organismi, perturba i cicli riproduttivi, costringe le specie migratorie a spostarsi verso nuovi territori, causa la diffusione di specie invasive, ecc.

3. Sicurezza e solidarietà Sentirsi sicuri vuol dire poter vivere il paese con fiducia e, quando un paese è fiducioso, i problemi vengono affrontati senza allarmismi. Le misure che ogni Lungavillese merita consistono in:
• Servizi alla persona – assistenza domiciliare, ai minori e ai disabili – nell'ambito di una promozione del benessere dei cittadini con una particolare attenzione alle fasce più a rischio in ottemperanza al Piano di Zona;
• Sostegno alle famiglie con assistenza e aiuti concreti mirati alle situazioni di maggior bisogno;
• Attività del distretto sanitario mediante la presenza costante dei medici, anche attraverso incontri informativi sulla salute dei cittadini;
• Mantenimento del Centro prelievi, già attivo ed efficiente;
• Consolidamento dei rapporti tra Comune e Istituzioni scolastiche presenti sul territorio mediante percorsi educativi, programmi di sensibilizzazione e informazione per contrastare fenomeni quali violenza, razzismo, bullismo e cyber-bullismo;
• Attività volte a favorire la socializzazione e a impedire l'insorgenza di fenomeni di disagio nei giovani – isolamento, sfiducia, abbandono scolastico – attraverso momenti di aggregazione e occasioni culturali formative e ricreative – laboratori teatrali, corsi di lingua e progetti di informatizzazione;
• Contributo economico, organizzativo e pratico all'asilo nido e alla scuola dell'infanzia;
• Controllo e vigilanza sul territorio, anche mediante la collaborazione con i comuni limitrofi;
• Promozione di campagne informative e di supporto sulla sicurezza dei cittadini;
• Ulteriore potenziamento della videosorveglianza;
• Diffusione della cultura del senso civico tramite incontri su specifici argomenti di interesse;
• Valorizzazione dell'apporto del gruppo municipale della Protezione Civile.
4. Cura del Paese Consapevoli del grande sforzo già profuso nel senso della miglioria infrastrutturale del Paese, sottolineiamo, con pragmatismo e determinazione, da una parte, le opere già finanziate che, nel corso del futuro mandato, saranno attuate e, dall'altra, gli ambiziosi progetti che stanno a cuore nel novero dei nostri obiettivi:
• Realizzazione dei marciapiedi in via Alberti;
• Completamento dell'area di fronte al Municipio;
• Miglioramento degli edifici del Plesso Scolastico e della Palestra tramite l'attuazione di misure di efficientamento energetico;
• Efficientamento dell'illuminazione pubblica;
• Monitoraggio continuo del reticolo idrico sottoposto a manutenzione straordinaria per far fronte a eventuali condizioni climatiche avverse;
• Realizzazione di un parcheggio antistante l'area cimiteriale;
• Ridefinizione di alcuni tratti del piano della viabilità comunale in favore delle aree ciclopedonali;
• Valutazione di misure per la possibile creazione di un'area adibita alla sgambatura dei cani dotata di una zona Agility Dog,
• Valutazione di misure per la possibile creazione di uno Youth Club, vale a dire un centro di accoglienza, aggregazione e ricreazione per giovani e di un percorso-vita (strumentazioni e materiale informativo per lo svolgimento di esercizio cardio all'aperto) per adulti e bambini all'interno del Parco Palustre;
• Valorizzazione dell'area antistante alla struttura polivalente ubicata in prossimità del Parco giochi comunale;
• Individuazione, a seguito di eventuali richieste imprenditoriali, di nuove aree per attività produttive già previste dal piano regolatore lungo la strada provinciale per Verretto;
• Mantenimento in tali aree delle seguenti caratteristiche: basso impatto ambientale, elevato contenuto professionale e occupazionale, limitato consumo del territorio e adeguamento assoluto alle prescrizioni urbanistiche che vietano l'insediamento di attività produttive classificate "insalubri";
• Impulso e agevolazione allo sviluppo della micro-imprenditorialità e dell'artigianato;

• Arredo urbano.
5. Cultura e creatività Inserire la cultura all'interno del nostro programma pone come obiettivo ambizioso quello di rendere Lungavilla una società dalla conoscenza competitiva, dinamica e capace, nel contempo, di una maggiore coesione sociale. La cultura, oltre ad avere il consueto ruolo ludico, educativo e ricreativo, nei nostri intenti dovrà anche essere importante strumento per lo sviluppo e l'innovazione e – ancora più centrale – per la creazione di un sentimento di appartenenza al paese e per la diffusione di valori democratici e sociali. In tal senso verranno sviluppate le seguenti misure:
• Nel rispetto delle strutture fisiche e sociali esistenti, vivificazione del paese nell'ottica della miscellanea dei diversi gruppi socio-economici tramite la collaborazione di tutte le associazioni presenti nel territorio lungavillese;
• Potenziamento del ruolo e della funzione della Biblioteca comunale quale luogo dove giovani e meno giovani possano trovare servizi e strutture capaci di intercettare il loro bisogno di cultura e di comunicazione;
• Implementazione della collaborazione con il plesso scolastico lungavillese attraverso l'organizzazione di giornate di approfondimento socio-storico-culturali, quali Giornata della Memoria, Giornata dell'Europa Unita, Giornata della Legalità e Giornata del Verde pulito, e percorsi didattici finalizzati all'apprendimento di Educazione civica, Educazione ambientale ed Educazione stradale. Conclusione Consci del grande valore del confronto, della comunicazione e dell'ascolto delle necessità degli abitanti di Lungavilla, sottolineiamo la totale apertura alla valutazione di suggerimenti e di proposte direttamente provenienti da ogni singolo cittadino.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale la nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza 2022 (DEF), nella Premessa così recita:

"La presente Nota di aggiornamento del Documento di economia e finanza (NADEF) rivede e integra quella approvata dal precedente esecutivo il 28 settembre, in cui venivano aggiornate le previsioni macroeconomiche e di finanzia pubblica a legislazione vigente rimandando al futuro Governo il compito di elaborare lo scenario programmatico. Il Governo ha, quindi, ritenuto opportuno predisporre immediatamente una nuova versione della NADEF onde consentire al nuovo Parlamento di analizzare e dibattere un quadro economico e di finanza pubblica integrato e comprensivo di un nuovo scenario programmatico, nonché di approvare una risoluzione su di esso e sui saldi di bilancio proposti. A questa prima tappa seguiranno poi, in rapida successione, l'aggiornamento del Documento Programmatico di Bilancio, da inviare alla Commissione europea, e la legge di bilancio per il 2023. Il quadro economico risulta, infatti, mutato rispetto a fine settembre: le tendenze recenti dell'economia sono state più positive del previsto, giacché nel terzo trimestre il PIL è aumentato dello 0,5 per cento sul periodo precedente, smentendo le aspettative dei previsori e portando la crescita acquisita per quest'anno (sulla media dei dati trimestrali) al 3,9 per cento. Inoltre, mentre l'inflazione al consumo è purtroppo aumentata, il prezzo all'ingrosso del gas naturale è recentemente sceso sia a livello europeo, sia, in maggior misura, sul mercato italiano, così da implicare un temporaneo sollievo all'economia nell'immediato futuro. D'altra parte, le aspettative di imprese e famiglie, e le stime dei previsori domestici e internazionali sul futuro andamento dell'economia, sono notevolmente peggiorate. Il rischio di una flessione del ciclo è accresciuto dai corposi rialzi dei tassi-guida da parte delle principali banche centrali in risposta a dati dell'inflazione, i quali impattano sui bilanci delle famiglie e dell'imprese. In base a tali premesse è risultato inevitabile aggiornare non solo il quadro macroeconomico programmatico e di finanza pubblica per il 2022-2025, ma anche la previsione tendenziale su cui esso si basa. La

previsione di crescita del PIL nello scenario tendenziale a legislazione vigente è stata rivista al rialzo per il 2022, da 3,3 per cento a 3,7 per cento, mentre quella per il 2023 è stata ridotta dallo 0,6 per cento allo 0,3 per cento. Le previsioni per i due anni successivi sono invece rimaste invariate e sono pari, rispettivamente, all'1,8 per cento e all'1,5 per cento. L'impennata dell'inflazione a cui si è recentemente assistito, insieme all'aggiornamento delle variabili esogene, ha portato a rivedere al rialzo anche il deflatore del PIL, con il risultato che i livelli di PIL nominale previsti per il 2022 e per i prossimi anni sono più elevati rispetto alla previsione di settembre, con ricadute positive sulle proiezioni di finanza pubblica. Le nuove stime del deficit tendenziale risultano coerenti a quelle della NADEF di settembre relativamente al 2022 e al 2023, con l'indebitamento netto previsto pari, rispettivamente, al 5,1 per cento del PIL e al 3,4 per cento del PIL. Vengono NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2022 II MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE invece riviste lievemente al rialzo le previsioni di deficit per il 2024, dal 3,5 al 3,6 per cento del PIL, e per il 2025, dal 3,2 al 3,3 per cento, a causa soprattutto di maggiori oneri per interessi sul debito pubblico causati dal recente rialzo dei rendimenti di mercato. Per quanto i prezzi dell'energia siano recentemente diminuiti, essi restano a livelli assai elevati e vi è il rischio di una nuova impennata durante i mesi invernali. Inoltre, l'approvvigionamento di gas dell'Italia si basa principalmente su flussi di importazione soggetti a rischi di varia natura nell'attuale contesto geopolitico. In tale quadro, l'obiettivo prioritario del Governo non poteva che confermarsi quello di limitare quanto più possibile l'impatto del caro energia sui bilanci delle famiglie, specialmente quelle più fragili, nonché di garantire la sopravvivenza e la competitività delle imprese italiane sia a livello globale sia nel contesto europeo, anche in considerazione dei corposi interventi recentemente annunciati da altri Paesi membri dell'Unione europea e non solo. Ed ecco perché il Governo ha deciso di confermare l'obiettivo di deficit per il 2022 del DEF pari al 5,6 per cento del PIL e di utilizzare una quota maggioritaria del risultante spazio di bilancio, quantificabile in poco più di nove miliardi, a copertura di nuove misure di mitigazione del costo dell'energia, quali la riproposizione dei crediti di imposta a favore delle imprese e il taglio delle accise sui carburanti fino al 31 dicembre. Per quanto concerne la manovra 2023-2025, in considerazione dell'elevata incertezza del quadro economico e della necessità di continuare a contrastare il caro energia, il Governo ha deciso di richiedere con la Relazione che accompagna il presente documento l'autorizzazione del Parlamento a fissare un nuovo sentiero programmatico per l'indebitamento netto della PA. I nuovi livelli programmatici di deficit in rapporto al PIL sono posti al 4,5 per cento per il 2023, al 3,7 per il 2024 e al 3,0 per cento per il 2025. Le risorse della manovra netta saranno impiegate per il contrasto al caro energia nei primi mesi del 2023. L'andamento dei prezzi energetici e il loro impatto su imprese e famiglie saranno monitorati su base continuativa nei primi mesi del 2023. Al più tardi in occasione della predisposizione del prossimo DEF, si valuterà se sussista l'esigenza di ulteriori interventi di calmierazione delle bollette e di aiuti a imprese e famiglie, e si definiranno le modalità di finanziamento di tali interventi. Nello scenario programmatico il tasso di crescita del PIL reale risulta pari allo 0,6 per cento nel 2023, per poi passare all'1,9 per cento nel 2024 e all'1,3 per cento nel 2025. Rispetto alla stima a legislazione vigente, la migliore crescita nel 2023 è principalmente trainata dai consumi delle famiglie che, favoriti da un aumento del reddito disponibile nominale e dall'attenuazione dell'inflazione al consumo indotta dalle misure di calmierazione dei prezzi, si espandono dell'1,0 per cento nel 2023 e dell'1,6 per cento nel 2024. Il lavoro di predisposizione della legge di bilancio procederà a ritmi sostenuti nei prossimi giorni, con l'obiettivo di consegnare al più presto al Parlamento un disegno di legge di bilancio per il 2023. L'impostazione che il Governo ha adottato si basa sull'esigenza di rispondere con determinazione alla crisi energetica e all'impennata dell'inflazione e di PREMESSA MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE III salvaguardare le famiglie più fragili economicamente e le imprese italiane e il lavoro che esse creano. Un forte impegno sarà anche dedicato all'attuazione del Piano di Ripresa e Resilienza, da cui dipendono ingenti investimenti per rilanciare la crescita sostenibile dell'economia italiana. Con ambizione, pragmatismo e prudenza,

la legge di bilancio porrà le basi per superare le complicate difficoltà di questi anni e rispondere alle migliori speranze dei cittadini, senza tuttavia perdere di vista la sostenibilità della finanza pubblica, come conferma la discesa del rapporto debito/PIL da circa il 150 per cento del 2021 a poco più del 141 per cento nel 2025 prefigurata dal presente Documento".

2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali da erogare, non si rilevano scostamenti significativi rispetto all'annualità 2023.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.
Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

• *Grado di autonomia dell'Ente;*

• *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*

• *Grado di rigidità del bilancio;*

• *Grado di rigidità pro-capite;*

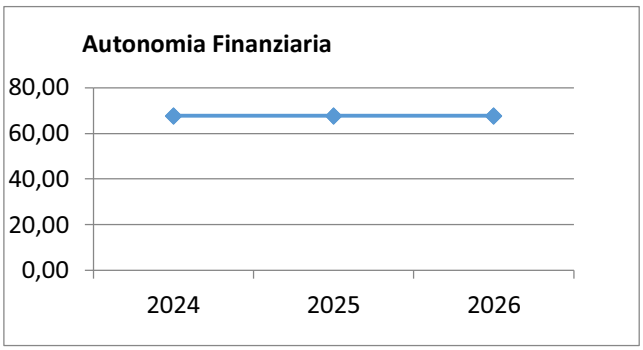
• *Costo del personale;*

• *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc…
L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

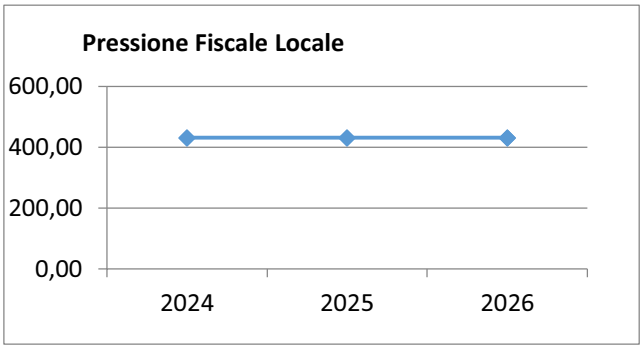
Autonomia Finanziaria	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / Entrate Correnti	67,69 %	67,69 %	67,69 %



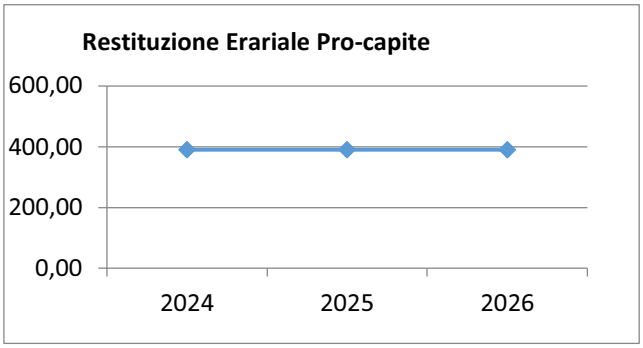
Pressione fiscale locale

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite

Pressione entrate proprie pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / N.Abitanti	€ 430,93	€ 430,93	€ 430,93



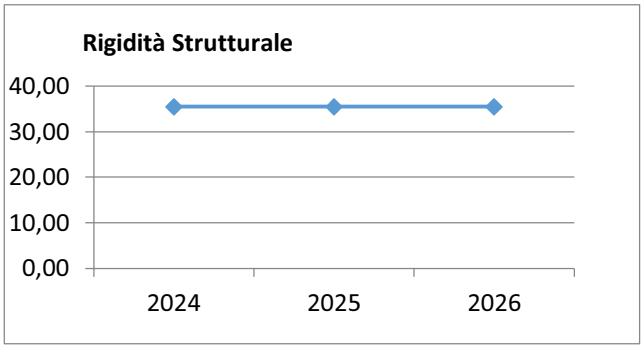
Pressione tributaria pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Entrate tributarie / N.Abitanti	€ 390,44	€ 390,44	€ 390,44



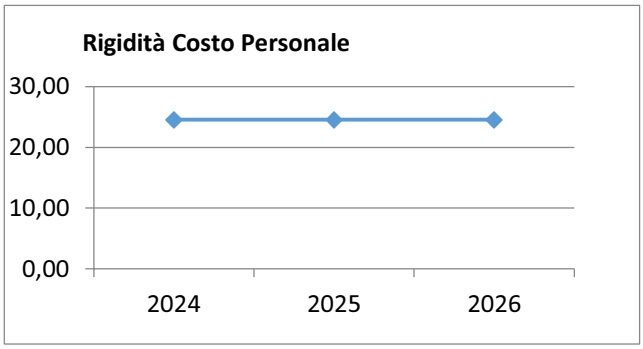
Rigidità del bilancio

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

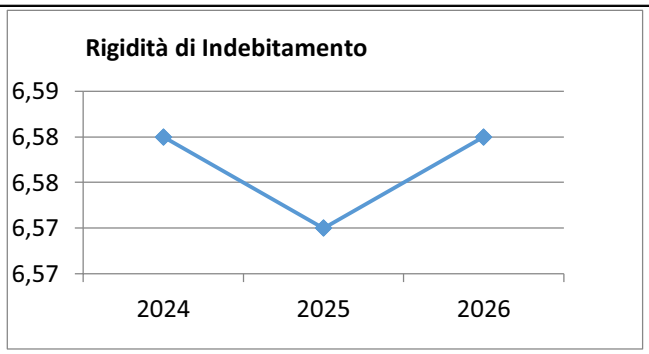
Rigidità strutturale	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale + Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	35,44 %	35,44 %	35,44 %



Rigidità costo personale	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale + Irap / Entrate Correnti	24,55 %	24,55 %	24,55 %



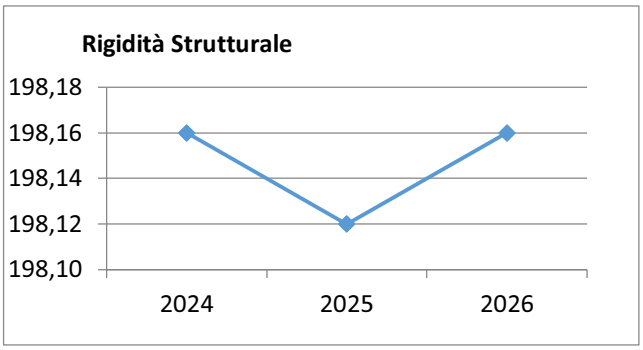
Rigidità indebitamento	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	6,58 %	6,57 %	6,58 %


Rigidità di Indebitamento
6,59
6,58
6,58
6,57
6,57
2024
2025
2026

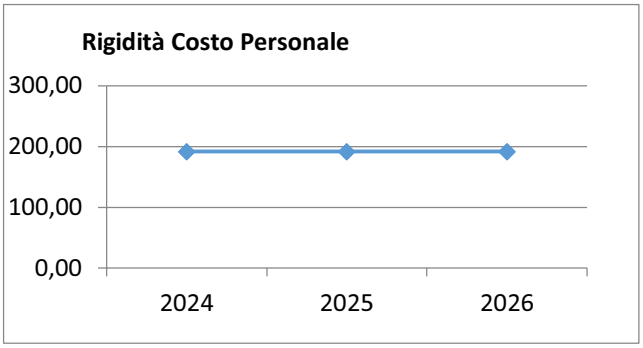
Grado di rigidità pro-capite

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

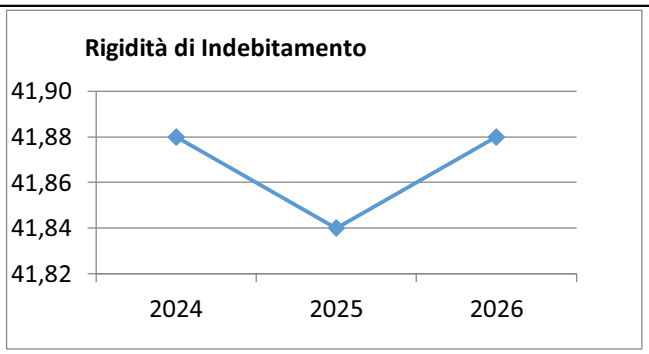
Rigidità strutturale pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi / N.Abitanti	198,16 €	198,12 €	198,16 €



Rigidità costo personale pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale / N abitanti	191,78 €	191,78 €	191,78 €



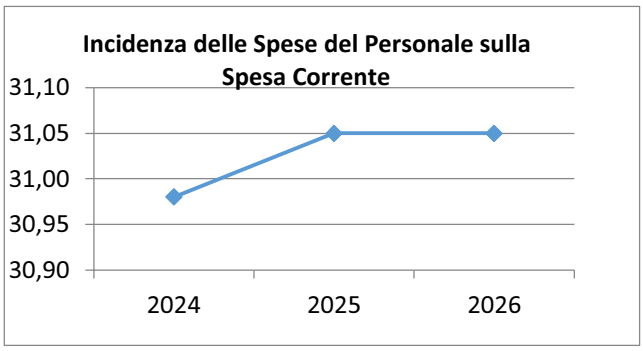
Rigidità indebitamento pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Rimborso mutui + interessi / N.abitanti	41,88 €	41,84 €	41,88 €


Rigidità di Indebitamento
41,90
41,88
41,86
41,84
41,82
2024
2025
2026

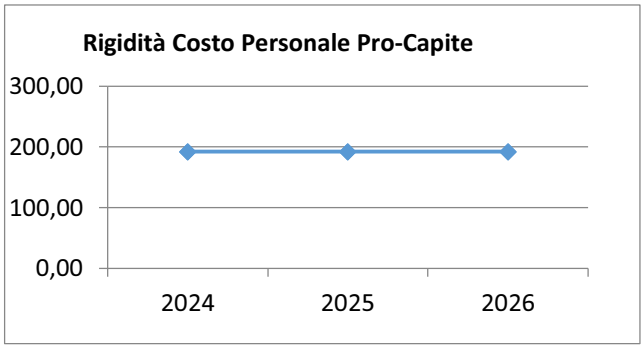
Costo del Personale

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

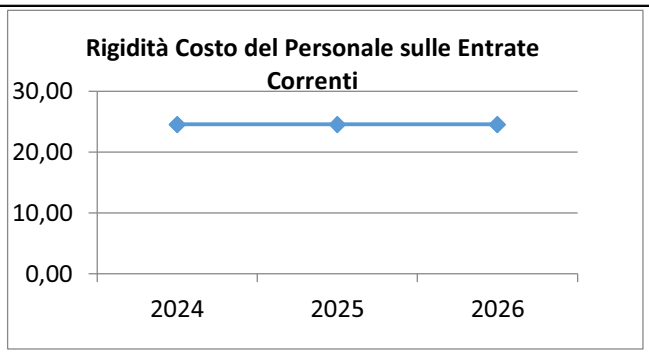
Incidenza spese personale su spesa corrente	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale / Spese correnti	30,98 %	31,05 %	31,05 %



Rigidità costo personale pro-capite	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spese personale / N abitanti	191,78 €	191,78 €	191,78 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
Spesa personale + Irap / Entrate correnti	24,55 %	24,55 %	24,55 %


Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti
30,00
20,00
10,00
0,00
2024
2025
2026

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- *Tariffe Servizi Pubblici*
- *Fiscalità Locale*
  - *IUC – IMU*
  - *IUC – TASI*
  - *IUC – TARI*
  - *Imposta Pubblicità*
    - *Art. 12*
    - *Art. 13 (comma 1)*
    - *Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))*
    - *Art. 14 (commi 1-2-3)*
    - *Art. 14 (commi 4-5)*
    - *Art. 15 (comma 1)*
    - *Art. 15 (commi 2-3-4-5)*
    - *Art. 19*

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Investimento	*Entrata Specifica*	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Impatto spesa corrente*
LAVORI ALLE STRADE E AI MARCIAPIEDI	ONERI DI URBANIZZAZIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	Nessun impatto
Opere di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile finanziate da contributo erariale. DM del 14 e 30 gennaio 2020 e 11 novembre 2020	CONTRIBUTO STATALE	50.000,00	50.000,00	0,00	Nessun impatto

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ad € 100.000,00, rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia, che per un comune di piccole/medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.
Si rileva che la realizzazione delle opere pubbliche programmate non ha riflessi sulla spesa corrente nel triennio considerato dal bilancio di previsione, dato atto che non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.
Di contro occorre rilevare che la realizzazione delle opere previste nel programma è vincolata all'effettiva realizzazione della corrispondente entrata, la quale è stata iscritta a bilancio sulla scorta di prevedibili incassi di oneri d'urbanizzazione.

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

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

Articolo	*Descrizione*	*Stanziato/Impegnato (Cp + Rs)*	*Pagato (Cp + Rs)*	*Residui da Riportare/Economie*
5830 / 15051 / 1	PNRR affid.serv. sviluppo processi di reingegnerizzazione per integrazione informatica con soluzioni gestionali in uso nel Comune con piena rispondenza alle specifiche tecnico-operative previste per integrazione con la PDND Avviso Misura 1.3.1	10.172,00	0,00	10.172,00
6130 / 9321 / 1	Opere di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile finanziate da contributo erariale. DM del 14 e 30 gennaio 2020 e 11 novembre 2020.	180.557,90	135.696,26	44.861,64
6430 / 1500 / 1	PNRR Misura 1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali Comuni (Settembre 2022) - PNRR M1C1 Investimento 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALEFINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU. - CUP E21F22002330006	22.344,30	0,00	22.344,30
6430 / 1501 / 1	PNRR - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - COMUNI (APRILE 2022)" - M1C1 PNRR Investimento 1.4 "SERVIZI ECITTADINANZA DIGITALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU - CUP E21F22000330006	14.396,00	0,00	14.396,00
6430 / 1502 / 1	PNRR - Misura 1.4.4 - SPID CIE - Comuni (Settembre 2022) Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa Next Generation EU - Investimento 1.4 - SERVIZI E CITTADINANZA	7.929,90	0,00	7.929,90

	DIGITALE - CUP E21F22003200006			
6430 / 1503 / 1	PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA 1.4.3 - Adozione appIO - Comuni (settembre 2022) - Decreto n. 129 - 2/2022 - DIPARTIMENTO TRASFORMAZIONE DIGITALE CUP E21F23000080006	2.187,00	0,00	2.187,00
6730 / 2654 / 1	REALIZZAZIONE PROGETTO DI VIDEOSORVEGLIANZA "LUNGAVILLA SICURA"	79.576,43	79.576,43	0,00
7230 / 10505 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AL PLESSO SCOLASTICO E ALL'ANNESSA PALESTRA	4.148,00	0,00	4.148,00
7230 / 10506 / 1	OPERE PER L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PLESSO SCOLASTICO E PALESTRA (Contributo Legge Regionale 4 maggio 2020, n. 9)	10.648,76	0,00	10.648,76
7230 / 10507 / 1	Realizzazione fotovoltaico accumulo scuole, finanziata da Contributo Regionale.	16.374,80	0,00	16.374,80
7430 / 10520 / 1	PNNR, POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE DAGLI ASILI NIDO ALLE UNIVERSITA' - PIANO DI ESTENSIONE DEL TEMPO PIENO E MENSE", FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU.	551.794,00	29.395,68	522.398,32
7830 / 10508 / 1	Realizzazione fotovoltaico accumulo palestra, finanziata da Contributo Regionale.	93.971,80	91.048,67	2.923,13
7830 / 10509 / 1	Realizzazione fotovoltaico accumulo campo sportivo, finanziata da Contributo Regionale.	51.324,00	0,00	51.324,00
8230 / 7001 / 1	OPERE DI RIGENERAZIONE URBANA	461.782,98	74.259,01	387.523,97
8230 / 11835 / 1	LAVORI ALLE STRADE E AI MARCIPAIEDI	6.914,20	4.464,20	2.450,00
8230 / 11843 / 1	Contributo erariale per investimenti finalizzati alla	14.995,52	9.996,35	4.999,17

	manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano. (articolo 1, comma 407, della legge 30 dicembre 2021, n. 234)			
9030 / 12976 / 1	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DI AREE VERDI FINANZIATE DA CONTRIBUTO REGIONALE (L.R. N.4/2021)	938,09	0,00	938,09
9030 / 12978 / 1	LAVORI FINANZIATI DA CONTRIBUTO REGIONALE AD ENTI GESTORI RISERVA NATURALE DGR 6452/2022	40.000,00	4.994,00	35.006,00
9030 / 12979 / 1	MISURE DI SOSTEGNO AD ENTI GESTORI RISERVA NATURALE PER MANUNTEZIONE ORDINARIA	11.016,11	0,00	11.016,11
9030 / 15002 / 1	Realizzazione progetto dei siti di nidificazione di ardeidi coloniali (garzaie).(G.R. n. XI/2522 del 26/11/2019 Azione C15)	320,00	0,00	320,00
9030 / 15005 / 1	Interventi territoriali a salvaguardia delle biodiversità finanziati da contributo regionale di cui alla DGR 21 09 20 n. XI 3583. Life gestire 2020. AZIONE C10 ANFIBI.	885,06	0,00	885,06
9030 / 15008 / 1	Cofinanziamento regionale Riserva Naturale di cui alla DGR 09 11 2020 n. XI 3801.	14.225,70	12.553,80	1.671,90
9530 / 10512 / 1	Realizzazione piazzale al cimitero	5.000,00	0,00	5.000,00
	TOTALE:	**1.601.502,55**	**441.984,40**	**1.159.518,15**

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al mantenimento delle aliquote approvate nell'esercizio finanziario precedente.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse saranno garantite, come per l'esercizio finanziario precedente, sulla base dei requisiti previsti dai Regolamenti relativi a ciascun tributo.

Le politiche tariffarie dovranno essere mantenute, fermo restando i costi, come per l'esercizio precedente.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi saranno garantiti , come per l'esercizio finanziario precedente, sulla base dei requisiti previsti dai Regolamenti relativi a ciascun tributo.

Si riportano le aliquote e le tariffe relative alle imposte e tasse comunali, approvate per l'anno 2023:

IMU (L. n. 160/2019, art. 1, c. 738 – 782 - unificazione IMU - TASI)	**aliquota**
Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	ESENTE
Abitazione principale categorie A/1 – A/8 - A/9 e relative pertinenze	5,8 per mille
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune	10,6 per mille, con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D (con esclusione cat. D/10)	10,6 per mille
Altri fabbricati	10,6 per mille
Terreni agricoli ed incolti	9,1 per mille
Aree edificabili	10,6 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille
Detrazione per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze, euro 200,00	

GETTITO PREVISTO	2024	2025	2026
	317.000,00	317.000,00	317.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'art. 1, c. 7, L. 30 dicembre 2021, n. 234 (Legge di bilancio 2022) ha stabilito che *i comuni per l'anno 2022 modificano gli scaglioni e le aliquote dell'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche al fine di conformarsi alla nuova articolazione prevista per l'imposta sul reddito delle persone fisiche di seguito indicata:*

Scaglioni di reddito complessivo	**Aliquota IRPEF**
Fino a € 15.000	23%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	25%
Oltre € 28.000 e fino a € 50.000	35%
Oltre € 50.000	43%

Le aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF per l'anno 2024, saranno determinate come per l'anno precedente secondo i seguenti scaglioni di reddito previsti ai fini del pagamento dell'imposta sul reddito delle persone fisiche dall'art. 11 del TUIR approvato con il D.P.R. n. 917/1986, aggiornato con le modifiche apportate dall'art. 1, c. 2, L. 30 dicembre 2021, n. 234:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,55%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,60%
Oltre € 28.000 e fino a € 50.000	0,65%
Oltre € 50.000	0,75%
Nessuna soglia di esenzione dal pagamento dell'addizionale	

GETTITO PREVISTO	2024	2025	2026
	205.000,00	205.000,00	205.000,00

TARI

Con delibera dell'Autorità di Regolazione Energia Reti e Ambiente (ARERA) 443/2019 del 31/10/2019 recante, nell'allegata "A" il nuovo "Metodo Tariffario Servizio Integrato di Gestione dei Rifiuti 2018-2021 (MTR – Metodo Tariffario Rifiuti)" sono stati introdotte importanti e sostanziali modifiche a quanto precedentemente previsto e regolato dal Metodo Normalizzato ex DPR 158/1999.
Arera ha approvato lo scorso 3 agosto, con deliberazione n. 363, il nuovo metodo tariffario dei rifiuti per il periodo regolatorio 2022-2025 (Mtr-2) che presenta alcune importanti novità rispetto a quello previgente fino al 2021 (Mtr - deliberazione Arera n. 443/2019 e successive modificazioni).
Con Determinazione n. 2 del 04/11/2021, n. 2, Arera, ha approvato gli schemi tipo degli atti costituenti la proposta tariffaria e le modalità operative per la loro trasmissione all'Autorità, nonché i chiarimenti sugli aspetti applicativi della disciplina tariffaria del servizio integrato dei rifiuti (approvata con la deliberazione 363/2021/R/RIF -MTR-2- per il secondo periodo regolatorio 2022-2025), utili per la corretta formulazione del nuovo PEF.
Le tariffe TARI verranno deliberate in misura tale da garantire un'integrale copertura dei costi del servizio correlato, secondo la quantificazione determinata a seguito dell'adozione della deliberazione consiliare di approvazione del relativo piano finanziario.
Detti costi, potrebbero comportare una variazione delle tariffe applicate nello scorso esercizio.
In ragione della complessità del percorso di riformulazione ed approvazione dei piani finanziari e degli schemi tariffari, la Legge 15/2022, di conversione del D.L. 228/2021 *("Decreto Milleproroghe"),* prevede che, in deroga all'articolo 1, comma 683, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, a decorrere dall'anno 2022, i comuni, possono approvare i piani finanziari del servizio di gestione dei rifiuti urbani, le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno, sganciandoli pertanto dagli ordinari termini di approvazione dei bilanci di previsione.

GETTITO PREVISTO	2024	2025	2026
	360.000,00	360.000,00	360.000,00

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA

L'articolo 1, commi 816 e ss. della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, ha introdotto, a decorrere dal 2021, l'istituzione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, per i comuni, province e città metropolitane. Il nuovo canone sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

GETTITO PREVISTO	2024	2025	2026
	12.700,00	12.700,00	12.700,00

Tariffe Servizi Pubblici

Sevizi erogati e costo per il cittadino

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'Ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

I servizi a domanda individuale sono i seguenti:

- Mensa scolastica: la tariffa è stata determinata come nell'esercizio precedente nell'importo di € 4,50 per buono pasto.
- Servizio di trasporto alunni: la tariffa è stata determinata come nell'esercizio precedente nell'importo di € 180,00 annui per alunno.
- Servizio di pre/post scuola: la tariffa è stata determinata come nell'esercizio precedente nell'importo di € 180,00 annui per alunno.

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

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

Missione	*Programma*		*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	1-Organi istituzionali	comp	31.900,00	31.900,00	31.900,00
		cassa	41.740,44		
	2-Segreteria generale	comp	168.769,24	168.869,24	168.769,24
		cassa	309.571,05		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	100.650,00	100.650,00	100.650,00
		cassa	185.746,06		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	48.350,00	48.350,00	48.350,00
		cassa	75.843,35		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	23.250,00	22.850,00	22.450,00
		cassa	35.840,65		
	6-Ufficio tecnico	comp	60.700,00	60.700,00	60.700,00
		cassa	98.770,84		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	48.450,00	48.450,00	48.450,00
		cassa	68.489,20		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00
		cassa	45.296,95		
	11-Altri servizi generali	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	700,00		
	Totale Missione 1	**comp**	**520.269,24**	**519.969,24**	**519.469,24**
		cassa	**861.998,54**		
2-Giustizia					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
3-Ordine pubblico e sicurezza					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	53.300,00	53.300,00	53.300,00
		cassa	85.338,94		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	**comp**	**53.300,00**	**53.300,00**	**53.300,00**
		cassa	**85.338,94**		
4-Istruzione e diritto allo					

studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		cassa	21.500,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	22.560,00	21.510,00	20.510,00
		cassa	37.056,73		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	107.350,00	107.350,00	107.350,00
		cassa	140.733,94		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	**comp**	**151.410,00**	**150.360,00**	**149.360,00**
		cassa	**199.290,67**		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		cassa	2.300,00		
	Totale Missione 5	**comp**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**
		cassa	**2.300,00**		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	26.580,00	26.480,00	26.380,00
		cassa	39.146,31		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	**comp**	**26.580,00**	**26.480,00**	**26.380,00**
		cassa	**39.146,31**		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	305,95		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	**comp**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
		cassa	**305,95**		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	46.400,00	46.400,00	46.400,00
		cassa	81.825,24		
	3-Rifiuti	comp	340.500,00	340.500,00	340.500,00
		cassa	394.695,76		
	4-Servizio idrico integrato	comp	8.800,00	8.200,00	7.500,00
		cassa	8.800,00		

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	747,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	**comp**	**395.700,00**	**395.100,00**	**394.400,00**
		cassa	**486.068,00**		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	171.300,00	170.300,00	169.300,00
		cassa	241.937,42		
	Totale Missione 10	**comp**	**171.300,00**	**170.300,00**	**169.300,00**
		cassa	**241.937,42**		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	6.800,00	6.800,00	6.800,00
		cassa	10.748,15		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	**comp**	**6.800,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
		cassa	**10.748,15**		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.675,34		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	126.100,00	126.100,00	126.100,00
		cassa	184.405,18		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.100,00	4.800,00	4.500,00
		cassa	7.199,22		
	Totale Missione 12	**comp**	**131.200,00**	**130.900,00**	**130.600,00**
		cassa	**197.279,74**		
13-Tutela della salute					

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	4.660,33		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	372,58		
	Totale Missione 14	**comp**	**2.750,00**	**2.750,00**	**2.750,00**
		cassa	**5.032,91**		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	4.750,00	4.750,00	4.750,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	35.591,05	35.591,05	35.591,05
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	**comp**	**42.341,05**	**42.341,05**	**42.341,05**
		cassa	**0,00**		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
	TOTALE MISSIONI	**comp**	**1.504.250,29**	**1.500.900,29**	**1.497.300,29**
		cassa	**2.129.446,63**		

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

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

La gestione del patrimonio

2022	2021		CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)				
	LUNGAVILLA	CONSISTENZA	VARIAZIONI C/FINANZIARI		VARIAZIONI ALTRE CAUSE		CONSISTENZA
			da +	da -	da +	da -	
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**		0,00	0,00			
I	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**		0,00	0,00			
1)	Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00			0,00
	(relativo fondo di ammortamento)		0,00	0,00			
	Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**		0,00	0,00			
	Beni demaniali	3.116.230,23	0,00	0,00	130.513,38	90.523,27	3.245.976,38
	(relativo fondo di ammortamento)		0,00	0,00			
	Terreni (patrimonio indisponibile)	437.651,34	0,00		22.199,64	4.175,62	455.675,36
	Terreni (patrimonio disponibile)		0,00			0,00	0,00
	Fabbricati (patrimonio indisponibile)	1.786.270,62	2.194.790,98	2.266.367,93	233.185,91	161.802,92	2.000.680,68
	Fabbricati (patrimonio disponibile)	2.884,92	0,00	0,00		216,37	2.668,55
	Macchinari,attrezzature ed impianti	47.344,85	535.084,92	545.878,10	0,00	15.913,26	42.032,17
	(relativo fondo di ammortamento)		1.659.706,06	1.720.489,83			
	Attrezzature e sistemi informatici	2.681,36	0,00	0,00	0,00	1.340,68	1.340,68
	(relativo fondo di ammortamento)		3.734.453,79	3.684.944,44			
	Automezzi e motomezzi	0,00	976.344,69	902.409,00	0,00	0,00	0,00
	(relativo fondo di ammortamento)		0,00	0,00			
	Mobili e macchine d'ufficio	1.252,07	1.697.766,52	1.710.171,08	0,00	1.252,07	0,00
	(relativo fondo di ammortamento)		0,00	0,00			
	Universalità di beni patr.indisponibile	0,00	34.501,91	36.837,48	22.545,53	6.075,36	16.470,17
	(relativo fondo di ammortamento)		0,00	0,00			
	Universalita' di beni patr.disponibile	0,00	17.801,50	19.419,38	0,00	0,00	0,00
	(relativo fondo di ammortamento)		35.192,39	1.660,00			
	Diritti reali su beni di terzi		8.312,94	12.268,99			0,00
	Immobilizzazioni in corso	255.385,55	15.278,21	17.387,23	0,00	255.385,55	0,00
	Totale	**5.649.700,94**	**941.843,28**	**977.112,52**	**408.444,46**	**536.685,10**	**5.764.843,99**
III	**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**		0,00	0,00			

1)	Partecipazioni in :		7.412,35	7.678,76			
	a) imprese controllate		0,00	0,00			0,00
	b) imprese collegate		5.929.244,77	5.951.312,37			0,00
	c) altre imprese	2.127,80	5.929.244,77	5.951.312,37			2.127,80
2)	Crediti verso :						
	a) imprese controllate						0,00
	b) imprese collegate						0,00
	c) altre imprese						0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)	0,00					0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità						0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali						0,00
	Totale	**2.127,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.127,80**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**5.651.828,74**	**243.383,69**	**0,00**	**408.444,46**	**536.685,10**	**5.766.971,79**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**						
I	**RIMANENZE**						0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**CREDITI**						
1)	Verso contribuenti	122.165,07	791.650,00	756.834,45	8.497,97	36.775,42	128.703,17
2)	Verso Enti del settore pubblico allar.						
	a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- capitale	74.832,57	131.167,43	55.000,00			151.000,00
	b) Regioni - correnti	0,00					0,00
	- capitale	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	c) Altri - correnti	18.138,92	518.736,47	490.425,00		31.752,90	14.697,49
	- capitale	18.632,48	0,00	18.632,48		0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi						
	a)Verso utenti di servizi pubblici	0,00					0,00
	b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	c) verso altri - correnti	111.717,99	178.450,00	67.018,90	0,00	35.548,35	187.600,74
	- capitale						0,00
	d)da alienazioni patrimoniali	0,00					0,00
	e)per somme corrisposte a terzi	10.627,20	252.000,00	83.488,77		171.412,90	7.725,53
4)	Crediti per IVA	0,00					0,00
5)	Per depositi						
	a) banche						0,00
	b) Cassa DD.PP.	0,00					0,00
	Totale	**356.114,23**	**1.872.003,90**	**1.471.399,60**	**8.497,97**	**275.489,57**	**489.726,93**
III	**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI**						
1)	Titoli						0,00
	Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

IV		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**					
	1)	Fondo cassa	347.138,51	1.509.891,53	1.660.855,39			196.174,65
	2)	Depositi bancari	0,00					0,00
		Totale	**347.138,51**	**1.509.891,53**	**1.660.855,39**	**0,00**	**0,00**	**196.174,65**
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**703.252,74**	**3.381.895,43**	**3.132.254,99**	**8.497,97**	**275.489,57**	**685.901,58**
C		**RATEI E RISCONTI**						
I		Ratei attivi						0,00
II		Risconti attivi						0,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	**6.355.081,48**	**3.625.279,12**	**3.132.254,99**	**416.942,43**	**812.174,67**	**6.452.873,37**
		CONTI D'ORDINE						
D		**OPERE DA REALIZZARE**	109.525,15	304.167,43	243.383,69		127.444,43	42.864,46
E		**BENI CONFERITI in AZIENDE Speciali**						0,00
F		**BENI DI TERZI**						0,00
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**109.525,15**	**304.167,43**	**243.383,69**	**0,00**	**127.444,43**	**42.864,46**

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

			CONSISTENZA	VARIAZIONI C/FINANZIARI		VARIAZIONI ALTRE CAUSE		CONSISTENZA
				da +	da -	da +	da -	
A)		**PATRIMONIO NETTO**						
I		Netto patrimoniale	4.667.449,44	1.749.678,82	1.576.111,29	416.539,04	213.167,33	5.044.388,68
II		Netto dei beni demaniali						0,00
		TOTALE PATRIMONIO NETTO	**4.667.449,44**	**1.749.678,82**	**1.576.111,29**	**416.539,04**	**213.167,33**	**5.044.388,68**
B)		**CONFERIMENTI**						
I		Conferimenti da trasferimenti c/capitale	93.465,05	169.167,43	112.035,87	403,39	0,00	151.000,00
II		Conferimenti da concessioni di edificare						0,00
		TOTALE CONFERIMENTI	**93.465,05**	**169.167,43**	**112.035,87**	**403,39**	**0,00**	**151.000,00**
C)		**DEBITI**						
I		Debiti di finanziamento						
	1)	per finanziamenti a breve termine						0,00
	2)	per mutui e prestiti	1.179.803,59		52.638,43		215.775,97	911.389,19
	3)	per prestiti obbligazionari						0,00
	4)	per debiti pluriennali						0,00
II		Debiti di funzionamento	390.812,49	1.454.432,87	1.308.975,41		217.867,60	318.402,35
III		Debiti per IVA						0,00
IV		Debiti per anticipazione di cassa						0,00
V		Debiti per somme anticipate da terzi	23.550,91	252.000,00	82.493,99		165.363,77	27.693,15
VI		Debiti verso :						
	1)	imprese controllate						0,00

2)	imprese collegate						0,00
3)	Residui passivi	0,00					0,00
VII	Altri debiti						0,00
	TOTALE DEBITI	**1.594.166,99**	**1.706.432,87**	**1.444.107,83**	**0,00**	**599.007,34**	**1.257.484,69**
D)	**RATEI E RISCONTI**						
I	Ratei passivi						0,00
II	Risconti passivi						0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE DEL PASSIVO(A+B+C+D)	**6.355.081,48**	**3.625.279,12**	**3.132.254,99**	**416.942,43**	**812.174,67**	**6.452.873,37**
	CONTI D'ORDINE						
E)	**IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE**	109.525,15	304.167,43	243.383,69		127.444,43	42.864,46
F)	**CONFERIMENTI IN AZIENDE Speciali**						0,00
G)	**BENI DI TERZI**						0,00
	TOTALI CONTI D'ORDINE	**109.525,15**	**304.167,43**	**243.383,69**	**0,00**	**127.444,43**	**42.864,46**

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	***Descrizione Entrata Specifica***	***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***
1	**Entrate correnti destinate agli investimenti :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	**Avanzi di bilancio :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Entrate proprie :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- OO.UU. :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	**Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- Stato :	50.000,00	50.000,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	**Avanzo di amministrazione / f.p.v. :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Mutui passivi :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2021	*2022*	*2023*	*2024*	*2025*	*2026*
Residuo Debito (+)	887.749,55	822.568,92	754.268,92	682.625,56	615.031,11	544.061,15
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestiti rimborsati (-)	65.180,63	68.300,00	71.643,36	67.594,45	70.969,96	71.000,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	**822.568,92**	**754.268,92**	**682.625,56**	**615.031,11**	**544.061,15**	**473.061,15**
Nr. Abitanti al 31/12	2.476	2.476	2.476	2.476	2.476	2.476
Debito medio x abitante	**332,22**	**305,84**	**275,70**	**248,40**	**219,73**	**191,06**

	Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale					
	2021	*2022*	*2023*	*2024*	*2025*	*2026*
Oneri finanziari	44.876,71	41.746,23	39.150,00	35.750,00	32.300,00	28.800,00
Quota capitale	65.180,63	68.300,00	71.700,00	67.650,00	71.000,00	74.600,00
Totale fine anno	**110.057,34**	**110.046,23**	**110.850,00**	**103.400,00**	**103.300,00**	**103.400,00**

	Tasso medio indebitamento					
	2021	*2022*	*2023*	*2024*	*2025*	*2026*
Indebitamento inizio esercizio	887.749,55	822.568,92	754.268,92	682.625,56	615.031,11	544.061,15
Oneri finanziari	44.876,71	41.746,23	39.150,00	35.750,00	32.300,00	28.800,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	**5,06**	**5,08**	**5,19**	**5,24**	**5,28**	**5,98**

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2021	*2022*	*2023*	*2024*	*2025*	*2026*
Interessi passivi	44.876,71	41.746,23	39.150,00	35.750,00	32.300,00	28.800,00
Entrate correnti	1.513.639,03	1.678.220,26	1.800.065,42	1.571.900,29	1.571.900,29	1.571.900,29
% su entrate correnti	2,96 %	2,49 %	2,17 %	2,27 %	2,05 %	1,83 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		732.558,41		
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	(+)	1.571.900,29	1.571.900,29	1.571.900,29
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.504.250,29	1.500.900,29	1.497.300,29
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità		*35.591,05*	*35.591,05*	*35.591,05*
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	(-)	67.650,00	71.000,00	74.600,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*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
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		**0,00**	**0,00**	**0,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

spese di investimento				
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	(+)	60.000,00	60.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)	60.000,00 *0,00*	60.000,00 *0,00*	10.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO FINALE **W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	732.558,41
Entrata	(+)	3.603.757,75
Spesa	(-)	4.318.548,86
Differenza	**=**	**17.767,30**

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024 - 2026

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.
La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

*(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)*

CONSORZI

Nome	*Attività*	*%*

AZIENDE

Nome	*Attività*	*%*

ISTITUZIONI

Nome	*Attività*	*%*

SOCIETA' DI CAPITALI

ELENCO SOCIETA' DI CUI L'ENTE DETIENE DIRETTAMENTE QUOTE DI PARTECIPAZIONE ANCHE MINORITARIA					anno: 2015
	Ragione sociale	Misura di partecipazione dell'amministrazione	Durata dell'impegno	Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo
1	A.S.M. VOGHERA S.P.A.	0,0038	pari alla durata della Società - anno 2100	€ -	nessuno

CONCESSIONI

Nome	*Attività*	*%*

UNIONI

Nome	*Attività*	*%*

CONVENZIONI

Nome	*Attività*	*%*

ASSOCIAZIONI

Nome	*Attività*	*%*

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 4

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n°____ * Fiumi e Torrenti n°____

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. ____ * Provinciali Km. 10 * Comunali Km. 4
* Vicinali Km. 6 * Autostrade Km. ____

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

	SI	**NO**
* Piano reg. adottato	X	_
* Piano reg. approvato	X	_
* Progr. di fabbricazione	_	**X**
* Piano edilizia economica e popolare	_	**X**

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

	SI	**NO**
* Industriali	_	**X**
* Artigianali	_	**X**
* Commerciali	_	**X**

* Altri strumenti (specificare)
_____ _____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

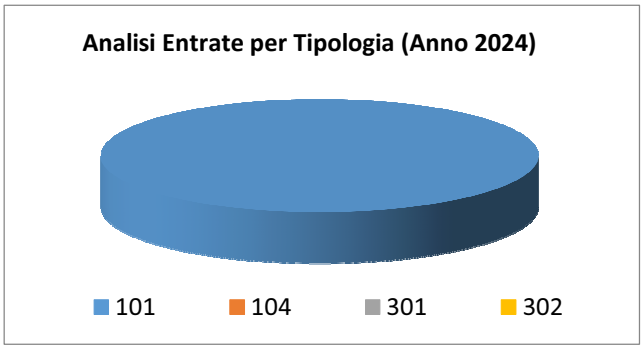
Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

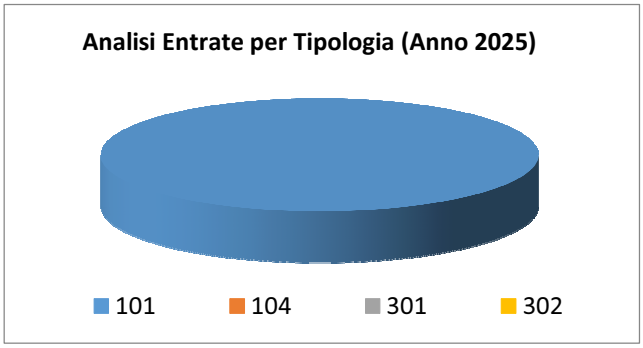
Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**45.362,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**244.055,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**25.200,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		***previsione di cassa***	***732.558,41***	***732.558,41***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	88.464,58	previsione di competenza	1.020.000,00	964.000,00	964.000,00	964.000,00
			previsione di cassa	1.224.807,42	1.052.464,58		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	47.427,00	previsione di competenza	652.315,42	507.930,29	507.930,29	507.930,29
			previsione di cassa	677.278,49	555.357,29		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	16.959,88	previsione di competenza	127.750,00	99.970,00	99.970,00	99.970,00
			previsione di cassa	219.380,62	116.929,88		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.133.910,06	previsione di competenza	1.066.036,99	60.000,00	60.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	1.222.375,26	1.193.910,06		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	258.228,00	258.228,00	258.228,00	258.228,00
			previsione di cassa	258.228,00	258.228,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	88.867,94	previsione di competenza	338.000,00	338.000,00	338.000,00	338.000,00
			previsione di cassa	345.610,52	426.867,94		
	TOTALE TITOLI	**1.375.629,46**	**previsione di competenza**	**3.462.330,41**	**2.228.128,29**	**2.228.128,29**	**2.178.128,29**
			previsione di cassa	**3.947.680,31**	**3.603.757,75**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**1.375.629,46**	**previsione di competenza**	**3.776.949,01**	**2.228.128,29**	**2.228.128,29**	**2.178.128,29**
			previsione di cassa	**4.680.238,72**	**4.336.316,16**		

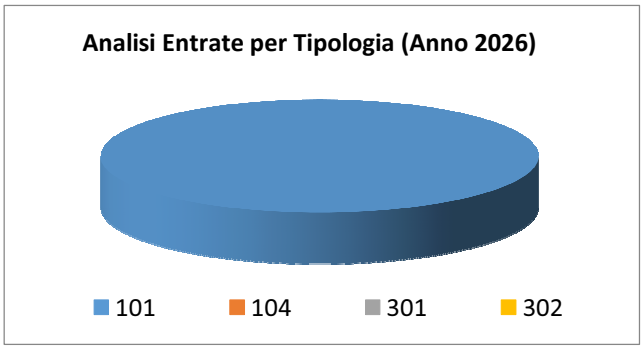
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	964.000,00	964.000,00	964.000,00
		cassa	1.052.464,58		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**964.000,00**	**964.000,00**	**964.000,00**
		cassa	**1.052.464,58**		

L'illustrazione di questa tipologia di entrate è stata descritta nel precedente capitolo "Tributi e tariffe dei servizi pubblici".







Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2024	***2025***	***2026***
Evasione tributaria	80.000,00	80.000,00	80.000,00

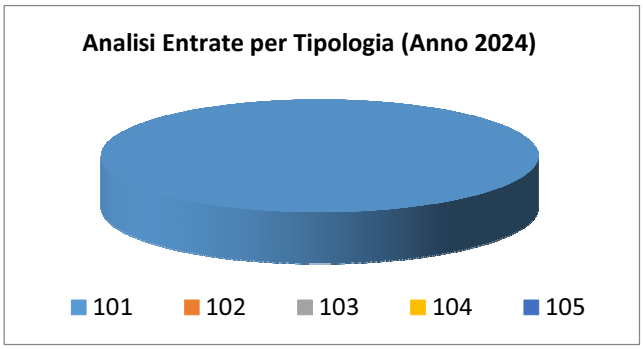
_____

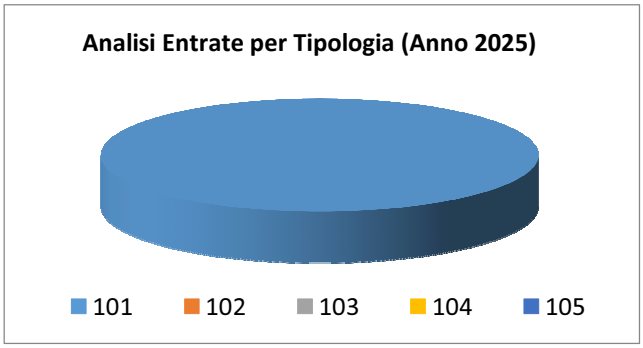
Indicazione del nome, del cognome e della posizione del responsabile dei singoli tributi

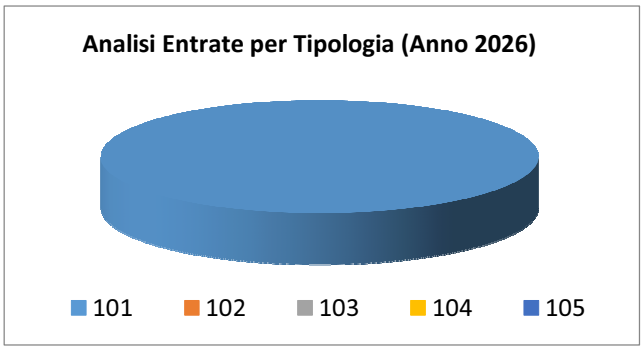
Responsabile IMU: Gandini Maria Elena
Responsabile TARI: Gandini Maria Elena
Responsabile Tassa occupazione spazi: Gandini Maria Elena
Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Gandini Maria Elena

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	507.930,29	507.930,29	507.930,29
		cassa	555.357,29		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**507.930,29**	**507.930,29**	**507.930,29**
		cassa	**555.357,29**		

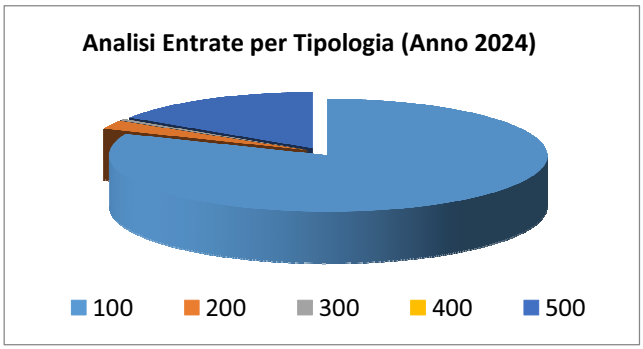


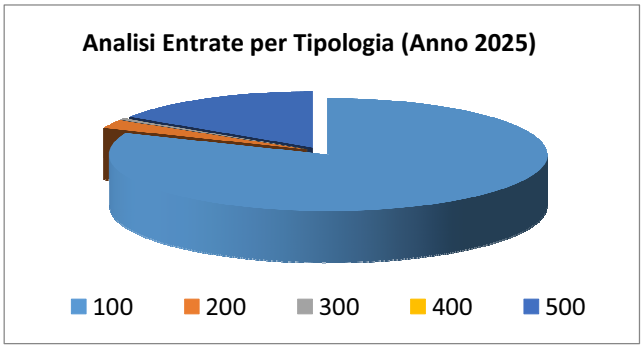


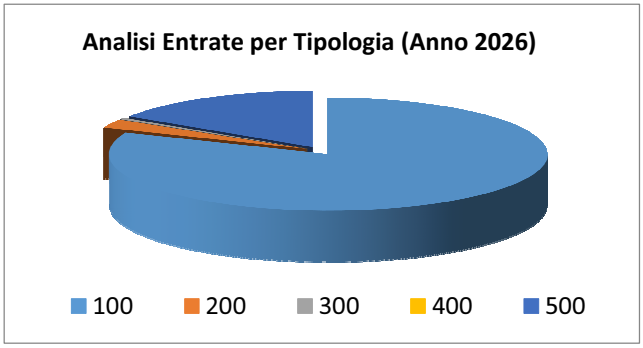


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	81.170,00	81.170,00	81.170,00
		cassa	98.049,24		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	15.800,00	15.800,00	15.800,00
		cassa	15.880,64		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**99.970,00**	**99.970,00**	**99.970,00**
		cassa	**116.929,88**		







PROVENTI SERVIZI

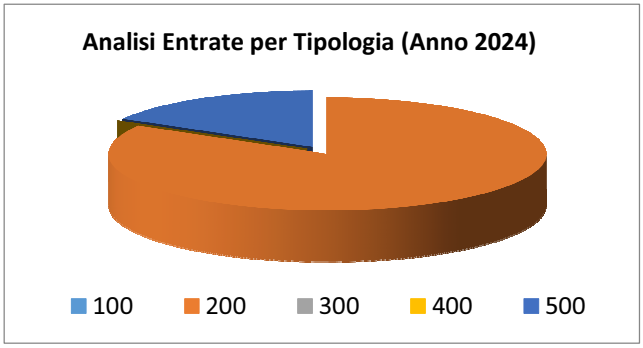
Le entrate relative ai proventi per i servizi sono stati determinati sulla base degli accertamenti storici. Mentre per i servizi a domanda individuale sono stati confermati per la mensa e per il servizio di trasporto scolastico le tariffe approvate nell'anno 2023. (Mensa scolastica: € 4,50 per buono pasto - Servizio di trasporto alunni: € 180,00 annui per alunno – Servizio pre e post scuola € 180,00 annui per alunno).

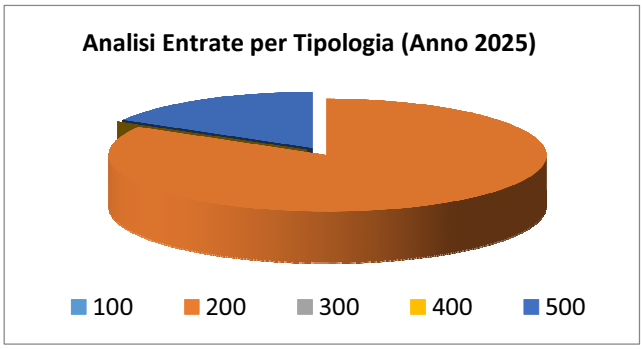
PROVENTI BENI DELL'ENTE

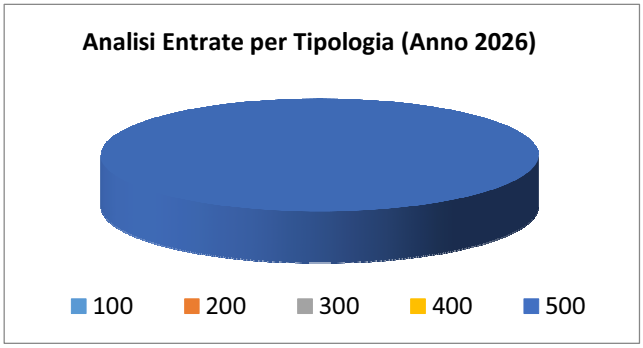
I proventi dei beni patrimoniali sono riferiti a convenzioni o contratti in essere per:
- l'utilizzo del campo sportivo e della palestra comunali da parte delle società sportive;
- l'utilizzo dei locali al pian terreno dell'edificio municipale per il servizio di medicina di base;
- l'utilizzo di un'area di proprietà comunale per l'installazione di antenne da parte di società di telefonia mobile.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

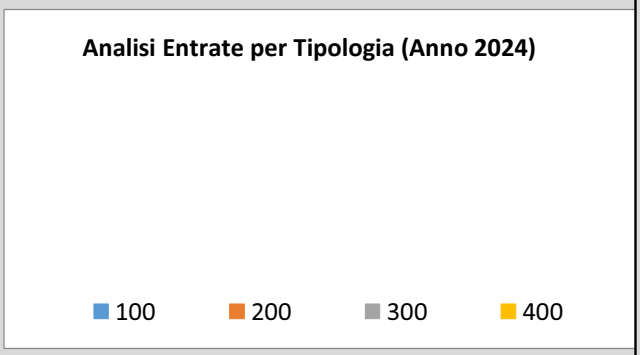
Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	50.000,00	50.000,00	0,00
		cassa	1.183.910,06		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**60.000,00**	**60.000,00**	**10.000,00**
		cassa	**1.193.910,06**		

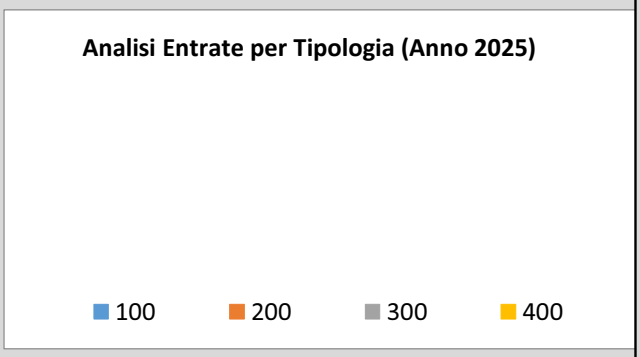


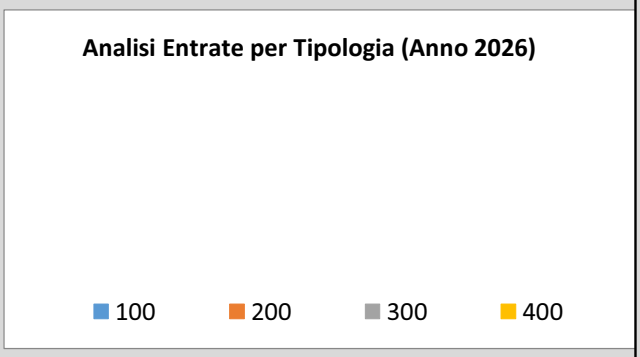




Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie



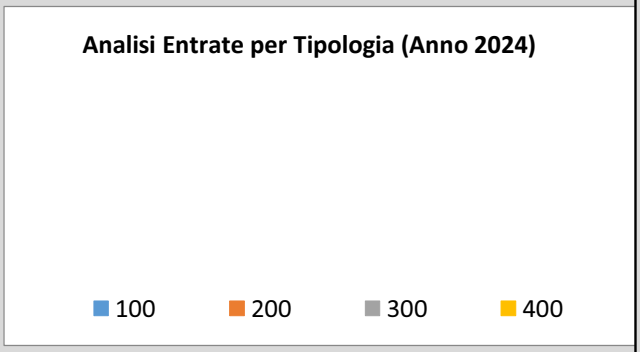


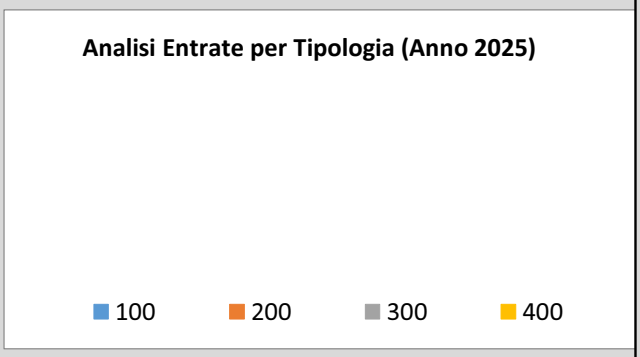


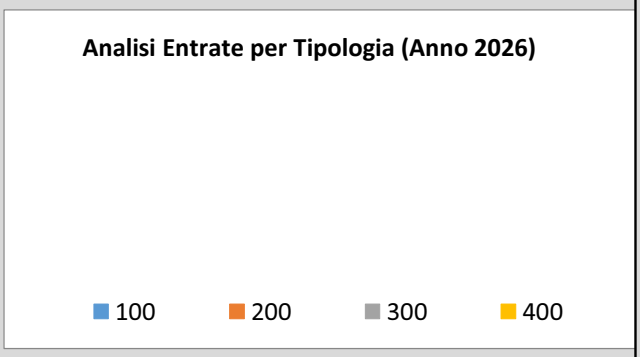
			Anno 2024	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		

Nel bilancio 2024/2026 non sono previste entrate di tale tipologia.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti







			Anno 2024	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Nel bilancio 2024/2026 non sono previste entrate di tale tipologia.

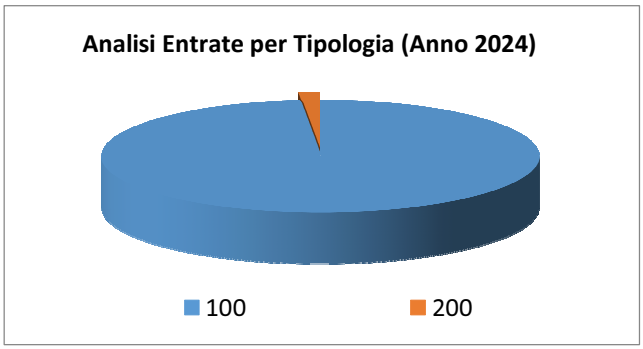
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

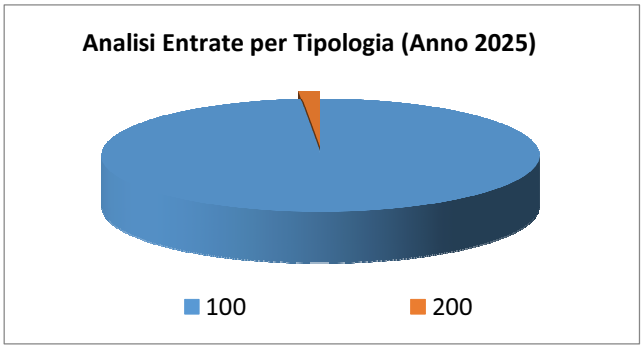
Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	258.228,00 258.228,00	258.228,00	258.228,00
	TOTALI TITOLO	**comp** **cassa**	**258.228,00** **258.228,00**	**258.228,00**	**258.228,00**

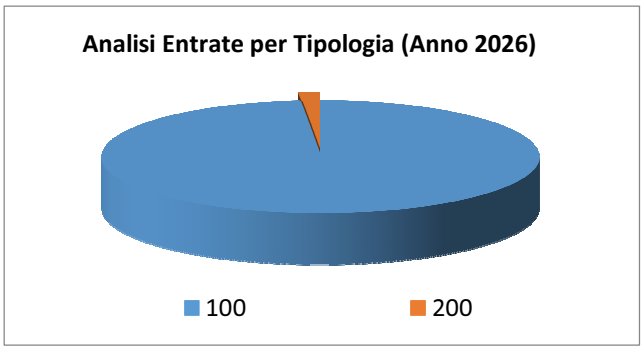
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da eventuale Anticipazione di cassa da parte del Tesoriere Comunale.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Entrate per partite di giro	comp	333.000,00	333.000,00	333.000,00
		cassa	416.582,51		
200	Entrate per conto terzi	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	10.285,43		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**338.000,00**	**338.000,00**	**338.000,00**
		cassa	**426.867,94**		







Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'eventuale assunzione dei mutui – eserc. 2016),* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	963.959,42
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	574.456,39
3) Entrate extratributarie (titolo III)	139.804,45
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	**1.678.220,26**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	167.822,03
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	34.835,33
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0
Ammontare disponibile per nuovi interessi	132.986,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2023	682.625,56
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	**682.625,56**
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0
	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2024-2026 sono i seguenti:

Articolo	*Descrizione*	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2024-2026 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	570.269,24	569.969,24	519.469,24
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.027.623,69		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	53.300,00	53.300,00	53.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	85.338,94		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	151.410,00	150.360,00	149.360,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	782.256,23		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	2.300,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	26.580,00	26.480,00	26.380,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	180.690,27		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	805,95		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	395.700,00	395.100,00	394.400,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	548.458,96		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	180.800,00	179.800,00	178.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	717.009,89		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	6.800,00	6.800,00	6.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	10.748,15		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	131.200,00	130.900,00	130.600,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	202.279,74		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	2.750,00	2.750,00	2.750,00

		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	5.032,91		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	42.341,05	42.341,05	42.341,05
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	67.650,00	71.000,00	74.600,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	67.650,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	258.228,00	258.228,00	258.228,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	258.228,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	338.000,00	338.000,00	338.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	430.126,13		
	TOTALI MISSIONI	**previsione di competenza**	**2.228.128,29**	**2.228.128,29**	**2.178.128,29**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**4.318.548,86**		
	TOTALE GENERALE SPESE	**previsione di competenza**	**2.228.128,29**	**2.228.128,29**	**2.178.128,29**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**4.318.548,86**		

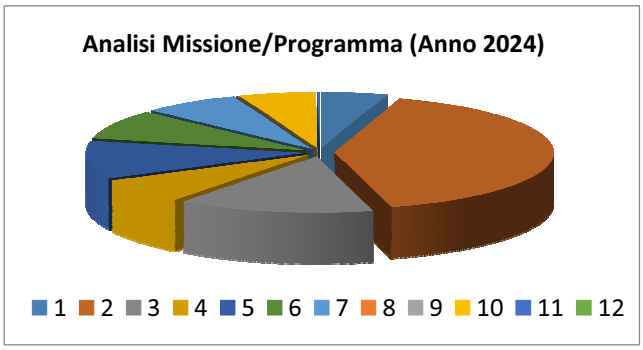
Missione – 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

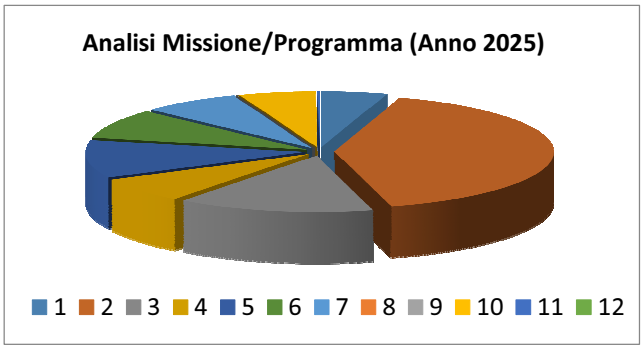
La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

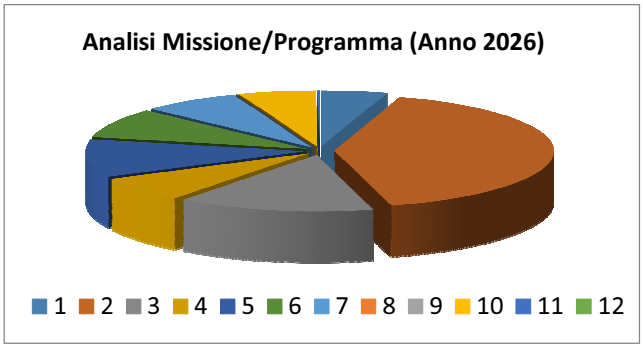
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Programma		***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***	***Responsabili***
1	Organi istituzionali	comp	31.900,00	31.900,00	31.900,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	41.740,44			
2	Segreteria generale	comp	271.102,29	271.002,29	271.002,29	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	411.904,10			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	95.700,00	95.700,00	95.700,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	180.796,06			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	47.550,00	47.550,00	47.550,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	75.043,35			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	72.000,00	71.650,00	71.650,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	153.358,60			
6	Ufficio tecnico	comp	56.500,00	56.500,00	56.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	94.570,84			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	47.850,00	47.850,00	47.850,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	67.889,20			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	46.857,20			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	45.296,95			
11	Altri servizi generali	comp	700,00	700,00	700,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	700,00			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

		cassa	0,00			
	~~TOTALI MISSIONE~~	~~comp~~ cassa	~~660.802,29~~ **1.118.156,74**	~~660.352,29~~	~~660.352,29~~	







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma: 1 Organi Istituzionali – Responsabile Segretario Comunale
Finalità da conseguire:
Garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali.
Obiettivi operativi:
1) l'assistenza tecnico-giuridica ed amministrativa agli organi istituzionali dell'ente;
2) la gestione della segreteria e organizzazione dei lavori della giunta, del Consiglio Comunale e delle altre Commissioni. Nel dettaglio, il progetto si articola nell'attività istruttoria dalla convocazione all'assistenza alle sedute, alla verbalizzazione delle stesse e al completamento ed al controllo, preventivo e successivo, di tutti gli atti adottati;
3) adempimenti relativi all'applicazione dell'art. 3, della legge 213/2012 "obblighi di trasparenza dei titolari di cariche elettive e di governo".

Programma: 2 Segreteria generale – Responsabile Segretario Comunale
Finalità da conseguire:

- Consulenza interna
- Formalizzazione e gestione di tutti gli atti dell'amministrazione;
- Formalizzazione di tutti gli atti del Sindaco a contenuto istituzionale.

Obiettivi operativi:

Attività degli uffici: segreteria generale, protocollo e ufficio messi; consta principalmente, ma non esclusivamente, delle seguenti attività:

1. assistenza e supporto tecnico-giuridico agli organi istituzionali e agli uffici (atti deliberativi, gestione "indennità" amministratori);
2. gestione PEG di competenza del settore, compresi gli adempimenti introdotti dalle leggi n. 136/2010 e n. 134/2012;
3. notifica degli atti e gestione dell'albo comunale on line;
4. protocollazione informatica in entrata ed in uscita di tutti gli atti dell'Ente e gestione dei flussi documentali.

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato – Responsabile Gandini Maria Elena

Finalità da conseguire:

· Collaborazione e coordinamento con il dirigente di riferimento per lo svolgimento delle competenze assegnate in maniera tale da soddisfare i principi di efficacia, efficienza, innovazione, sviluppo delle potenzialità umane e professionali;

· Supporto ai settori dell'Ente relativamente alle attività di programmazione, di rilevazione nelle scritture contabili, di valutazione dei fatti economici e finanziari;

· Supporto agli organi politici della programmazione strategica mediante la predisposizione dei documenti di bilancio e dei loro allegati;

· Programmazione e gestione economico-finanziaria dell'Ente attraverso la gestione del bilancio di previsione;

· Predisposizione del bilancio di previsione e sua approvazione entro il 31/12 di ogni anno, semprechè la complessità e i tempi della legge finanziaria, nonché i risvolti organizzativi interni, lo consentano;

· Corretta tenuta della contabilità fiscale relativa ad IVA, IRPEF, IRES, INPS, INAIL e IRAP, e osservanza degli adempimenti fiscali nel rispetto dei termini previsti;

· Gestione e attivazione delle entrate, anche in coordinamento con gli altri settori, al fine di garantire il rispetto degli obiettivi del patto di stabilità e gli equilibri di bilancio;

· Controllo del mantenimento degli equilibri finanziari del bilancio;

· Assistenza al collegio dei Revisori nell'espletamento delle sue funzioni, e specificatamente nella valutazione del sistema di bilancio preventivo e consuntivo, e nella predisposizione dei questionari relativi al bilancio di previsione e al rendiconto da trasmettere alla Corte dei conti;

· Collaborazione con il Consiglio Comunale relativamente alle attività di convocazione e messa a disposizione della necessaria documentazione in materia di Finanze, Bilancio e Patrimonio;

· Messa a regime del software di contabilità finanziaria (piattaforma web) ed implementazione di tutte le nuove procedure di gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'ente;

· Gestione della cassa economale per le spese dei vari uffici dell'ente, in modo tale da garantirne il regolare funzionamento.

Obiettivi operativi:

- predisposizione dei documenti programmatori e di bilancio;
- predisposizione e gestione del PEG;
- predisposizione e monitoraggio della sezione del piano degli obiettivi di competenza;
- predisposizione delle variazioni di bilancio; dei prelevamenti dal fondo di riserva; delle variazioni del PEG;
- controllo finanziario di gestione;
- la corretta tenuta della contabilità fiscale e previdenziale;
- salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- redazione del rendiconto della gestione;
- la gestione delle entrate;
- la gestione della cassa economale e relative rendicontazioni;
- lo smistamento delle fatture agli uffici;
- la procedura di acquisto e fornitura dei seguenti beni e servizi: abbonamenti, bolli auto, polizze assicurative, spese in economia;
- la predisposizione dei certificati del bilancio di previsione e del rendiconto;
- le relazioni con l'Istituto Tesoriere;
- le relazioni con i Revisori dei conti;

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali – Responsabile Gandini Maria Elena

Finalità da conseguire:

L'Ufficio Tributi prosegue nel perseguimento dell'equità fiscale attraverso il potenziamento dell'attività di accertamento mediante nuovi sistemi informatici di incrocio di banche dati e attraverso la collaborazione con l'Agenzia delle Entrate e del Territorio. L'ufficio sarà impegnato nell'applicazione di nuove o di variazione delle imposte.

Obiettivi operativi:

· Studio scenari applicativi della tassa sui rifiuti per l'applicazione del tributo;

· Internalizzazione della gestione dell'attività di riscossione ed accertamento delle tasse e dei tributi;

· Studio scenari applicativi del tributo sui servizi indivisibili e gestione del tributo;

· Applicazione dell'imposta municipale propria;

· Miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza delle attività svolte attraverso un nuovo sistema informatico che gestisca i tributi mediante un'unica base dati integrata con i Servizi Demografici e, attraverso opportune azioni di integrazione, con gli strumenti di gestione del territorio a disposizione dell'Ente;
· Bonifica delle banche dati al fine di aumentare l'efficacia dell'attività di accertamento;
· Proseguire nell'attività di recupero dell'evasione, non solo per i tributi comunali, ma attraverso le forme di collaborazione con gli altri soggetti messe in campo dalle nuove normative(Agenzia delle Entrate, Agenzia del Territorio), rafforzando il presidio del territorio e l'uso delle banche dati comuni al fine di raggiungere l'obiettivo della vera equità fiscale;
· Rafforzamento della professionalità del personale e l'erogazione di un servizio efficiente ai diversi interlocutori dell'ufficio (contribuenti, professionisti e operatori a vario titolo del settore, enti esterni).

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali – Responsabile Nobile Clara
Finalità da conseguire:
- Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente;
- gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione, valutazioni di convenienza e procedure tecnico-amministrative, stime e computi relativi ad affittanze attive e passive;
- tenuta degli inventari, con aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Obiettivi operativi:
- gestione dei beni del patrimonio comunale da un punto di vista amministrativo, mentre l'aspetto manutentivo è di competenza del Servizio Tecnico Manutentivo e/o Lavori Pubblici.

Programma: 6 Ufficio Tecnico – Responsabile Nobile Clara
Finalità da conseguire:
Esercitare la funzione di mantenimento, presidio ed incremento del patrimonio comunale in ambito progettuale; tale organizzazione determina i seguenti vantaggi:
- possibilità di costante e diretto controllo dell'attività di progettazione;
- economie complessive per l'Ente in quanto viene ad essere ridimensionata la spesa per l'affidamento di progetti a tecnici esterni;
- crescita professionale del personale interno, per favorirne lo stimolo alla partecipazione dei programmi dell'ente in forma attiva.

Obiettivi operativi:
- Attuazione del programma triennale degli investimenti per la quota parte di attività interna, attraverso progettazione diretta nei diversi ambiti (edilizia civile, scolastica e cimiteriale, strade, pubblica illuminazione, arredo urbano e parchi gioco, ecc...), direzione lavori e gestione delle opere sia in forma diretta che come supervisione di opere affidate a tecnici esterni (funzione di responsabile del procedimento).
- Attivita' di edilizia relative a: atti e istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile – Responsabile Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
-Innovare le tecnologie e le procedure utilizzate per rendere il servizio più accessibile ai cittadini;
- Mettersi in rete con gli altri uffici comunali per agevolare lo scambio delle banche dati.

Obiettivi operativi:
-Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile;
- tenuta e 'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero);
- rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità;
- compilazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici;
- registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile;
- notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici;
- amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori;
- adempimenti per consultazioni elettorali e popolari;
-Attività di rilevazione statistica ISTAT;
-Altre attività di rilevazione di interesse dell'ente.
-Pubblicazione di dati statistici;

Missione 2 - Giustizia

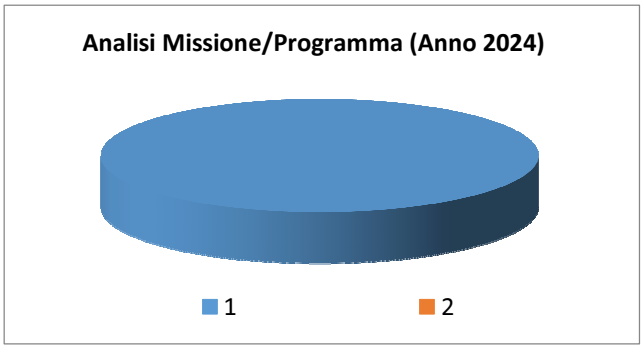
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

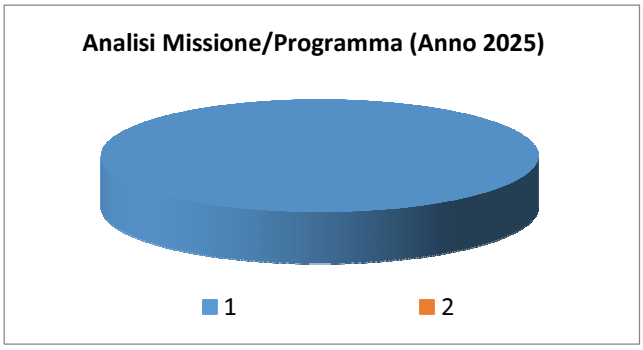
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

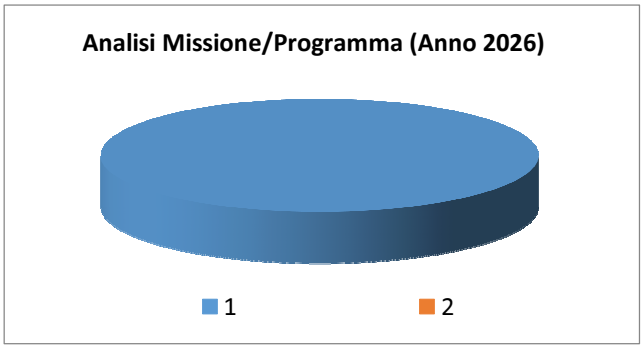
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

All'interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Polizia locale e amministrativa	comp	53.300,00	53.300,00	53.300,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	85.338,94			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**53.300,00**	**53.300,00**	**53.300,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**85.338,94**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 3 – Ordine Pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa – Responsabile Nobile Clara

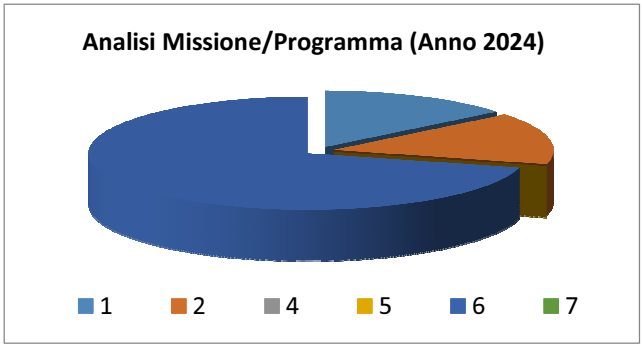
Finalità da conseguire:
Garantire: l'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.
Obiettivi operativi:
-Attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza degli enti associati;
-Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti;
- contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita;
- procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso;
- Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilevo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.
- attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono;
- attività di sicurezza effettuata mediante l'utilizzo di sistemi di videosorveglianza.

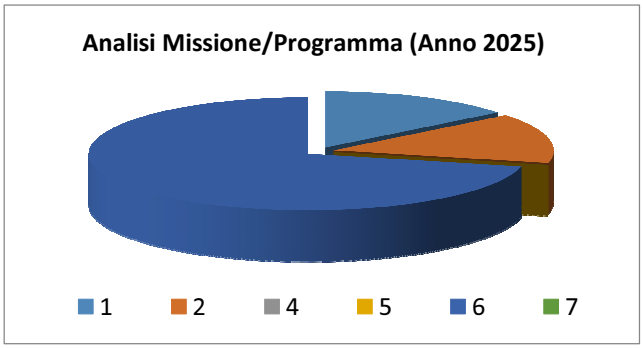
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

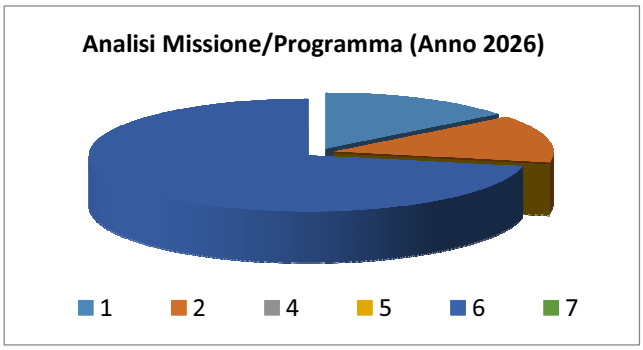
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Istruzione prescolastica	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	21.500,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	22.560,00	21.510,00	20.510,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	620.022,29			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	107.350,00	107.350,00	107.350,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	140.733,94			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**151.410,00**	**150.360,00**	**149.360,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**782.256,23**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma: 1 Istruzione prescolastica – Responsabile Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
Garantire il regolare svolgimento dell'attività didattica della prima infanzia.
Obiettivi operativi:
Nel territorio di Lungavilla è presente la Scuola Materna "Mons. Carlo Angeleri" di proprietà della Parrocchia Santa Maria Assunta; pertanto annualmente viene erogato un contributo economico a sostegno delle attività sostenute dalla predetta.

Programma: 2 Altri ordini di istruzione non universitaria – Responsabile Nobile Clara e Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
Garantire il regolare svolgimento dell'attività didattica della scuola primaria e secondaria inferiore.
Obiettivi operativi:
- la manutenzione e la sicurezza degli edifici;
- la fornitura degli arredi scolastici, delle attrezzature di supporto e delle necessità operativo-gestionali, attraverso l'analisi della popolazione scolastica di riferimento;

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione – Responsabile Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
Risposta alle esigenze delle famiglie dei bambini e dei ragazzi in età scolare al fine di garantire tutti i servizi di assistenza connessi all'attività scolastica ed il diritto allo studio.

Obiettivi operativi:
Amministrazione, funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto scolastico, refezione e ad altri progetti concordati con gli istituti stessi e attuati mediante contributi economici; di seguito le attività piu' rilevanti:
- sportello ascolto psicologo destinato agli studenti della scuola secondaria di primo grado
- Progetto di informatica (scuola primaria)
- Progetto di educazione motoria (scuola primaria)
- Progetto di educazione musicale (scuola primaria)
- rimborso spesa per acquisto materiale igienico sanitario destinato ai plessi scolastici di Lungavilla;
- (pre/post scuola) accoglienza e sorveglianza alunni;
- gestione mensa scolastica
a) ricevimento dei pasti;

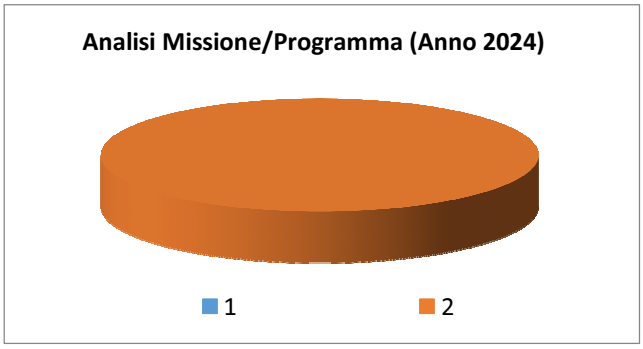
b) predisposizione del refettorio;
c) preparazione dei tavoli per i pasti;
d) distribuzione dei pasti;
e) pulizia e riordino dei tavoli dopo i pasti;
f) lavaggio e riordino delle stoviglie;
g) gestione dei rifiuti
- gestione trasporto scolastico
- serve gli utenti della Scuola dell'Infanzia "Mons. Carlo Angeleri", della Scuola Primaria Statale e della Scuola Secondaria di Primo Grado Statale;
- vengono trasportati giornalmente circa 80 alunni;
- per quanto concerne la Scuola Secondaria di Primo Grado, si precisa che la stessa ha un'utenza pluricomunale, poiché vengono serviti al proprio domicilio alunni provenienti dai Comuni di Verretto e Lungavilla;
- la percorrenza media settimanale risulta di circa km. 500, effettuata con un servizio affidato esternamente.

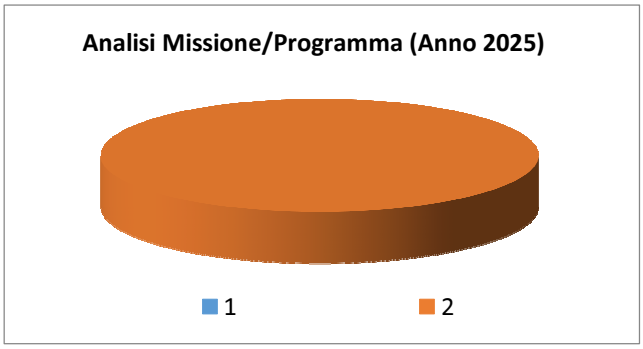
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

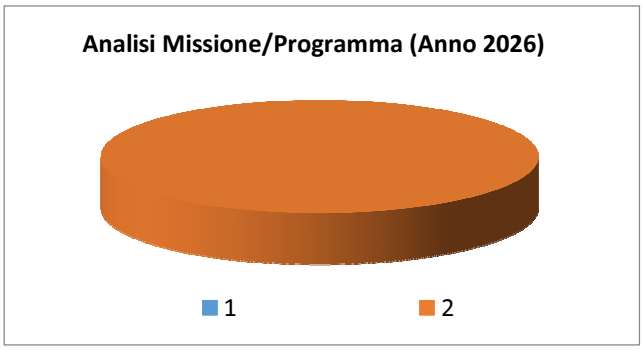
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			***Anno 2024***	***Anno 2025***	***Anno 2026***	***Responsabili***
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	2.300,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**2.300,00**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 5 – Valorizzazione beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale – Responsabile Gandini Maria Elena

Finalità da conseguire:
Favorire l'accesso all'informazione e alla conoscenza, anche mediante la sensibilizzazione della popolazione verso diverse forme culturali, tradizionali ed alternative, mediante iniziative che, compatibilmente con le risorse di bilancio, promuovono servizi e attività che possono essere di richiamo non solo per la cittadinanza di Lungavilla ma anche per le popolazioni limitrofe.

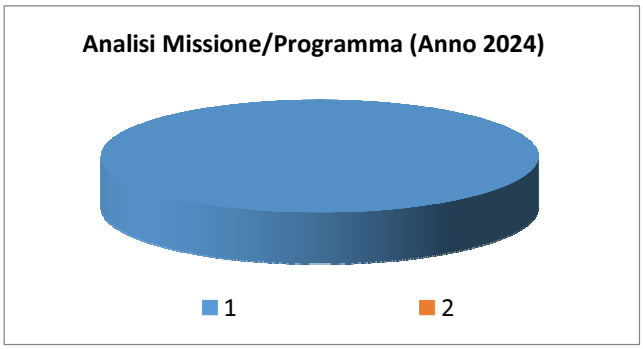
Obiettivi operativi:
In tale programma rientra la Biblioteca Comunale 'Carlo Vittadini´ Centro di Cultura di Lungavilla, che assicura lo svolgimento delle attività istituzionali nell'ambito della conservazione e valorizzazione del materiale documentale e della promozione della lettura.
La Biblioteca Comunale è stata istituita nel 1975 per offrire un servizio pubblico per la lettura. Attualmente dispone di un patrimonio librario di circa 4.500 opere.
Promuove la lettura e quindi la cultura partendo dai ragazzi in età scolare fino al pubblico adulto.
Numerose sono le iniziative volte a tale scopo, tra le quali si ricordano le visite scolastiche in Biblioteca e le gite culturali per gli adulti.
Organizza presentazioni di libri ed incontri con l´autore oltre a conferenze, tenute da esperti, su tematiche d´attualità.
Dispone di un´ampia Sala di Lettura per gli utenti ed una Sala Riunioni per incontri.
Dal 2006 aderisce al sistema Bibliotecario Integrato Oltrepo Pavese, mentre nel 2012 , orientata nel futuro, adotta il programma di gestione del prestito automatizzato denominato FLUXUS utilizzato dall´Università di Pavia, unitamente al Sistema Bibliotecario Integrato Oltrepo Pavese per gestire attraverso le rete internet e con interfaccia WEB , il prestito Bibliotecario per i suoi utenti.

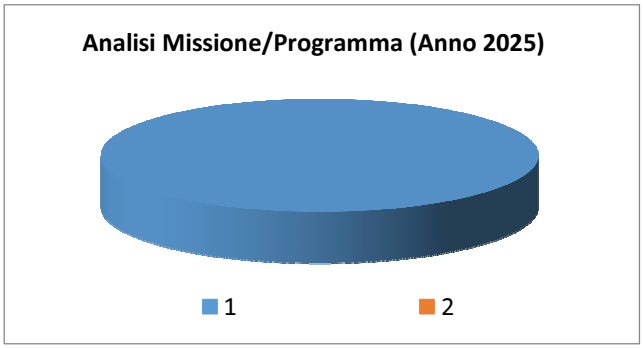
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

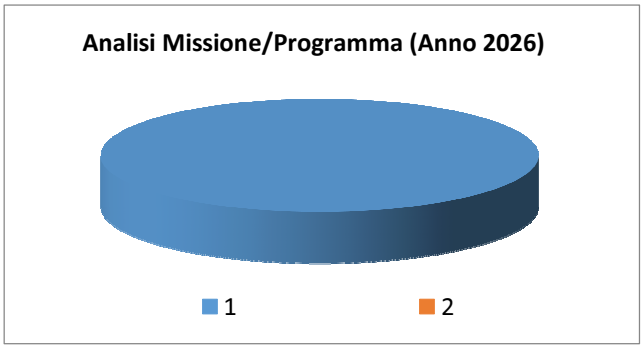
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Sport e tempo libero	comp	26.580,00	26.480,00	26.380,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	180.690,27			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**26.580,00**	**26.480,00**	**26.380,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**180.690,27**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 6 – Politica giovanile, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero – Responsabile Nobile Clara e Gandini Maria Elena

Finalità da conseguire:
Garantire l'attività di gestione e manutenzione ordinaria degli impianti e strutture sportive comunali (n.1 campo sportivo, n. 1 palestra, n. 1 parco giochi), attraverso l'affidamento parziale in gestione delle stesse a Società od Associazioni Sportive che prestano la propria attività nell'ambito di quelle concernenti gli impianti sportivi stessi.

Obiettivi operativi:
- Manutenzione ed ammodernamento degli impianti e strutture sportive esistenti;
- Gestione degli spazi destinati all'attività sportiva;
- Organizzazione diretta e partecipazione nell'organizzazioni di manifestazioni sportive;
- Sostegno finanziario alle attività delle associazioni sportive locali;
- Sviluppo delle attività motorie e dell'educazione sportiva e fisica nelle scuole;

Il Comune, pur affidando anche a terzi l'attività di gestione attraverso apposite convenzioni, si riserva l'importante funzione di controllo sul rispetto ed osservanza delle medesime convenzioni.
Il sostegno di tali attività avviene anche mediante finanziamenti ad associazioni sportive quali:
- A.S.D. Volley Lungavilla
- G.S. Giovanile Lungavilla
- Pedale Lungavilla

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 7.

1

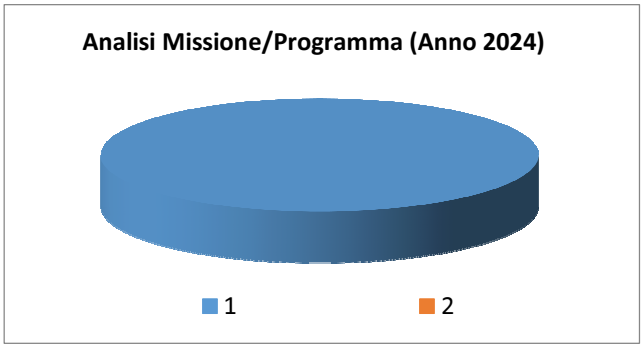
1

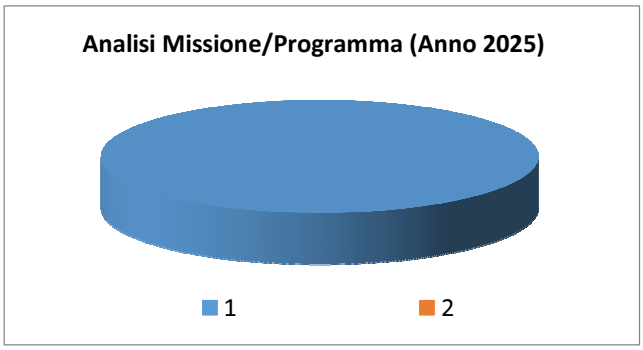
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

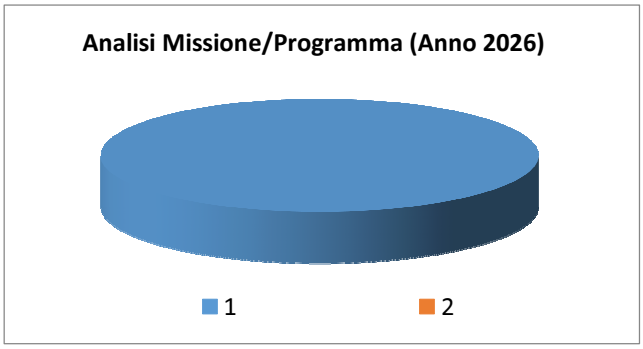
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	800,00	800,00	800,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	805,95			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**805,95**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica ed assetto del territorio – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
L'ordinamento delle autonomie locali specifica "che spettano al Comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale precipuamente nei settori organici dell'assetto ed utilizzazione del territorio, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale, o regionale, secondo le rispettive competenze".
I principali strumenti di programmazione generale che interessano le funzioni esercitate dal Comune in materia urbanistica e gestione del territorio sono il piano di gestione del territorio ed il regolamento edilizio.

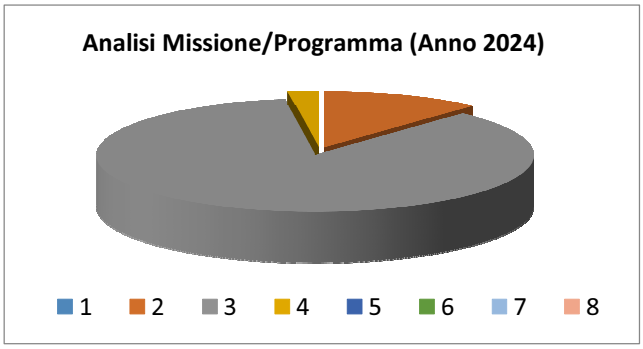
Obiettivi operativi:
- Gestione delle attività previste;
- Valorizzazione, programmazione e gestione del territorio comunale, con riguardo agli strumenti urbanistici di iniziativa privata e al monitoraggio e/o alla revisione dei regolamenti attuativi;
- Verifica continua della coerenza tra gli assetti pianificati, gli interventi autorizzati e le opere realizzate o le attività avviate;
- Gestione del servizio all'utenza, attenzione nell'applicazione delle procedure vigenti, delle norme regolamentari introdotte con il P.G.T.;
- Ottimizzazione del servizio all'utenza in particolare nei servizi di front-office e nei tempi di gestione delle pratiche edilizie, attivando servizi telematici in favore degli utenti, in particolare avviando il servizio di presentazione telematica delle pratiche edilizie allo Sportello Unico dell'Edilizia Privata.

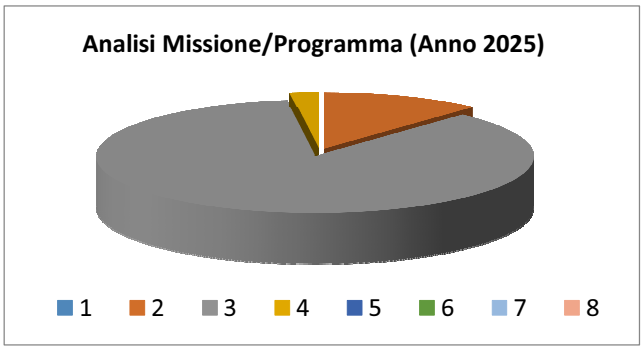
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

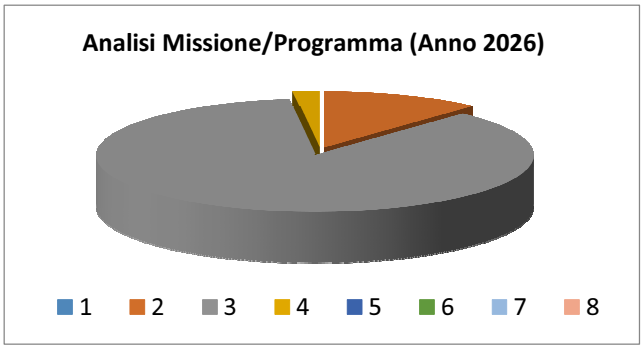
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	46.400,00	46.400,00	46.400,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	128.785,44			
3	Rifiuti	comp	340.500,00	340.500,00	340.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	394.695,76			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.800,00	8.200,00	7.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	8.800,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	16.177,76			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**395.700,00**	**395.100,00**	**394.400,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**548.458,96**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela ambiente

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
Analizzare i diversi aspetti della gestione ambientale del territorio, con particolare attenzione alla tutela delle risorse ambientali, del verde pubblico dei parchi e giardini al fine di soddisfare l'esigenza sempre crescente di una gestione del territorio mirata alla salvaguardia delle risorse naturali, alla tutela della salute pubblica ed al miglioramento della qualità della vita dei cittadini.

Obiettivi operativi:
Il progetto verde pubblico e parchi, riguarda l'attività di manutenzione e gestione del verde pubblico (Riserva naturale Stagni, aiuole, parchi e verde adiacente strade, cimiteri, scuole ecc.).

Programma: 3 Rifiuti – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti, per mantenere un ambiente adeguato alla qualità di vita dei cittadini.

Obiettivi operativi:

- pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento;.
- il servizio inerente la raccolta il trasporto e lo smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati , raccolta differenziata e servizi connessi, come definiti dall'art. 184 del D.Lgs 3.4.2006 n° 152, è affidato ad A.S.M. VOGHERA S.p.A.;

L'appalto comprende tutte le prestazioni ed i servizi di seguito specificati e comunque ogni onere relativo al personale, alla sua gestione, alle attrezzature e mezzi e relativa manutenzione:

A): RACCOLTA E TRASPORTO R.S.U.

la raccolta dei rifiuti solidi urbani e degli assimilati mediante il sistema del "Porta a porta";

il trasporto dei rifiuti presso un centro di trasferimento o una discarica autorizzata;

il lavaggio e manutenzione dei cassonetti.

B): RACCOLTA DIFFERENZIATA E TRASPORTO

raccolta differenziata finalizzata al recupero e al riciclaggio dei rifiuti per:

carta;

plastica;

vetro;

rottami ferrosi;

raccolta differenziata dei rifiuti vegetali e legno;

raccolta differenziata di pile e batterie esauste, medicinali inutilizzati, fitofarmaci, toner; oli e grassi vegetali, oli minerali;

raccolta differenziata di lampade a vapori di mercurio;

raccolta differenziata di contenitori etichettati "T" e/o "F";

raccolta frigoriferi, televisori e video;

raccolta rifiuti da spazzamento stradale

raccolta e smaltimento dei rifiuti inerti derivanti da demolizioni

il trasporto del materiale raccolto presso Centro autorizzato

il lavaggio e la manutenzione dei cassonetti adibiti a raccolta differenziata;

C) Gestione centro di raccolta rifiuti urbani conferiti in modo differenziato;

D) La pulizia delle aree di posizionamento dei contenitori e delle campane per la raccolta dei rifiuti e della raccolta differenziata e delle aree di posizionamento dei cassonetti per la raccolta degli indumenti usati, nonché la pulizia delle aree di posizionamento di contenitori relativi a future raccolte che l'Ente deciderà di promuovere;

E) Il trasporto dei rifiuti fino agli impianti di trattamento

F) Rimborso dei costi relativi smaltimento dei rifiuti;

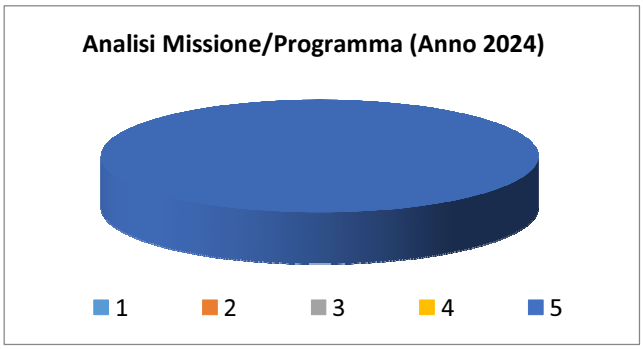
G) La promozione di campagne di informazione ed educazione ambientale.

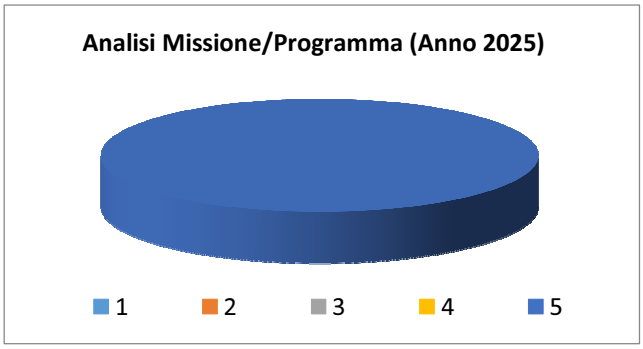
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

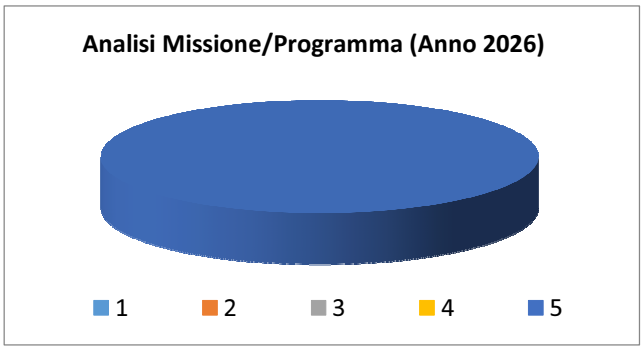
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	180.800,00	179.800,00	178.800,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	717.009,89			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**180.800,00**	**179.800,00**	**178.800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**717.009,89**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
Garantire il mantenimento e l'efficienza della rete stradale e della pubblica illuminazione.

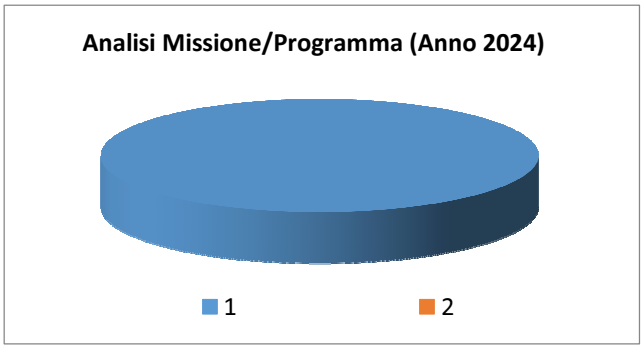
Obiettivi operativi:
- Migliorare la viabilità attraverso interventi nella rete stradale;
- Elevare il grado di vivibilità e di traffico del territorio in termini di viabilità, segnaletica e sicurezza stradale;
- Manutenzione della rete stradale;
- Servizio di insabbiatura e sgombero neve.
- Regolamentazione della manomissione del suolo pubblico al fine di garantire un migliore controllo ed esecuzione dei lavori di ripristino delle strade cittadine a seguito delle manipolazioni degli enti gestori dei servizi e dei privati cittadini;
- Programmare un progressivo abbattimento delle barriere architettoniche;
- Programmare la manutenzione degli impianti di illuminazione;
- Verificare ed adeguare gli impianti di messa a terra.

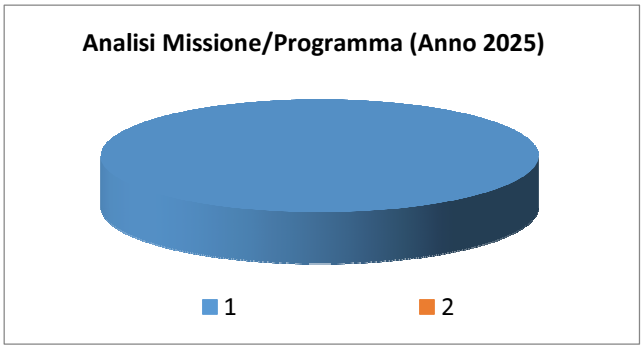
Missione 11 - Soccorso civile

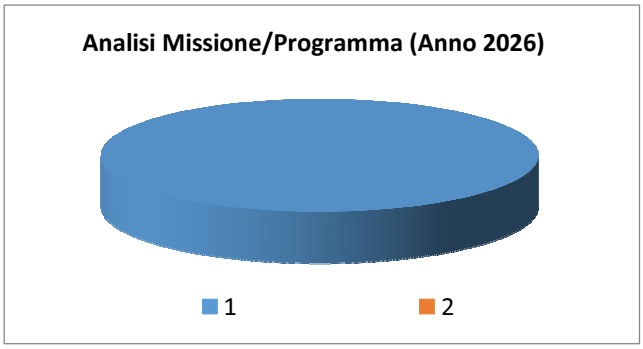
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Sistema di protezione civile	comp	6.800,00	6.800,00	6.800,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	10.748,15			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**6.800,00**	**6.800,00**	**6.800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**10.748,15**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 11 – Soccorso civile

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:
Missione 11 – Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
Organizzazione di un sistema di protezione civile che sia in grado di supportare il sistema nazionale in caso di importanti avvenimenti e che contestualmente svolga in autonomia gli interventi di carattere esclusivamente locale con particolare attenzione al momento della prevenzione.

Obiettivi operativi:
- **Consolidamento sistema protezione civile**
- **Esercitazioni sul territorio**
- **Attività di prevenzione**
- **Sistema di monitoraggio e allertamento**

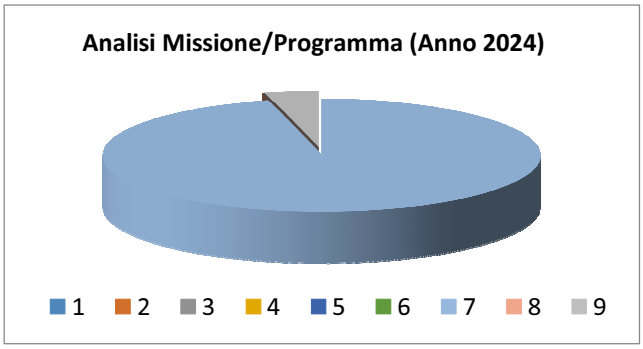
Informazione e formazione

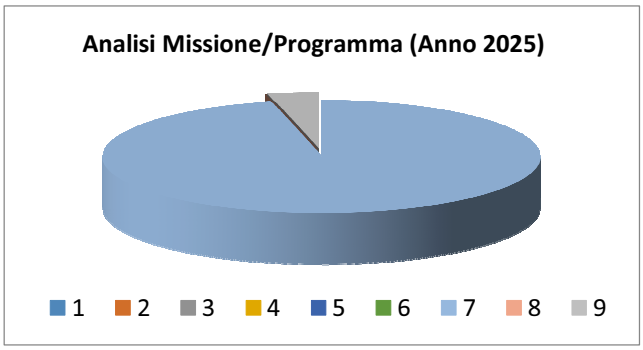
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

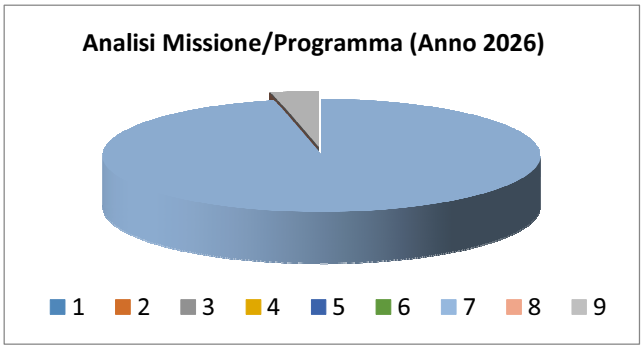
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.675,34			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	126.100,00	126.100,00	126.100,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	184.405,18			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.100,00	4.800,00	4.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	12.199,22			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**131.200,00**	**130.900,00**	**130.600,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**202.279,74**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 12 – Politica sociale e famiglia

Programma: 6 - Interventi per il diritto alla casa – Responsabile Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
Servizi per l'erogazione di contributi a sostegno degli affitti.

Obiettivi operativi:
Rapporti con i cittadini per l'erogazione dei contributi ammessi.

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali – Responsabile Gandini Maria Elena
Finalità da conseguire:
Le scelte sono tese a migliorare ed ottimizzare tutte le varie tipologie di servizi legati alla persona, con specifica attenzione a persone e nuclei in stato di bisogno, a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale.

Obiettivi operativi:
Il programma del Settore delle Politiche Sociali si articola nelle diverse funzioni nel campo dell'assistenza rivolta a tutta la popolazione residente in stato di disagio, di tutte le fasce d'età, dall'infanzia alla vecchiaia.
Le politiche sociali adottate si possono sintetizzare nelle seguenti azioni specifiche:

Azioni di assistenza sociale

- assistenza a minori e handicappati
- assistenza domiciliare anziani (SAD)
- assistenza economica
- rette di ricovero anziani
- forme tradizionali di sussidio
- sostegno alla natalità (bonus bebè)

Azioni a sostegno del volontariato in generale e del volontariato sociale in particolare, ovvero azioni con questo coordinate per il raggiungimento di obiettivi comuni.

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale – Responsabile Gandini Maria Elena e Nobile Clara

Finalità da conseguire:

Mantenere e garantire le attività dei servizi cimiteriali e la manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero comunale.

Obiettivi operativi:

- Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali;
- Gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia in collaborazione con la ditta Duegi affidataria dei servizi in oggetto;
- Pulizia, sorveglianza, custodia e manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi;
- Autorizzazioni, regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri;

Rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

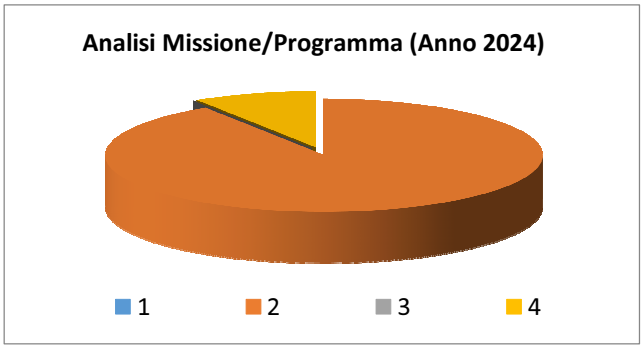
Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 13.

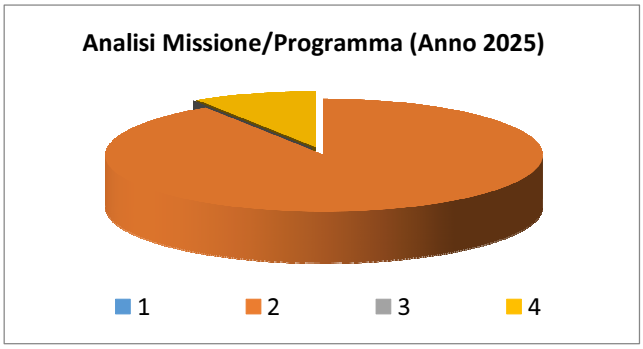
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

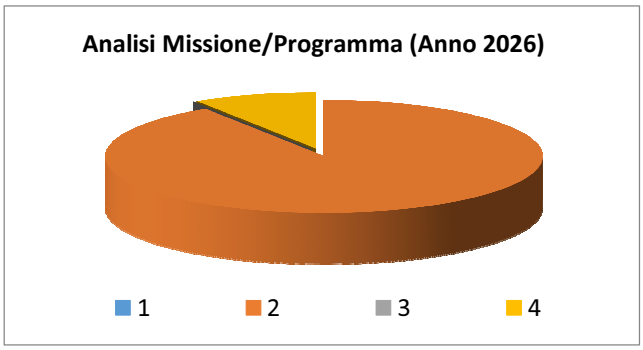
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	4.660,33			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	250,00	250,00	250,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	372,58			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**2.750,00**	**2.750,00**	**2.750,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**5.032,91**			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

Programma: 2 Commercio reti distributive – tutela dei consumatori – Responsabile Nobile Clara

Finalità da conseguire:
Funzionamento del SUAP in convenzione con il Comune di Casteggio.

Obiettivi operativi:
Gestione del SUAP.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 15.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 16.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.
Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 16.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.
Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 18.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

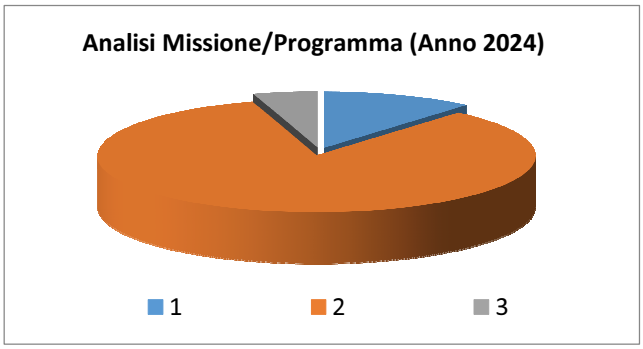
Nel bilancio 2024/2026 non è stato previsto nessuno stanziamento alla Missione 19.

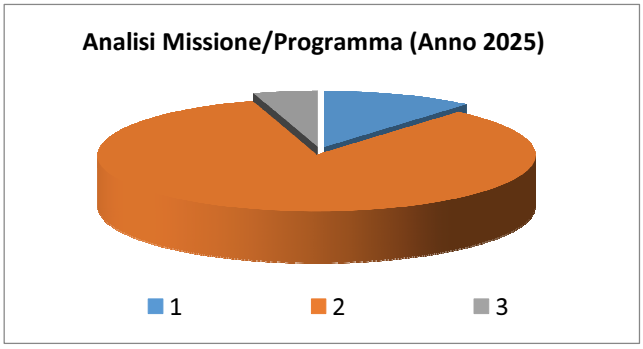
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Fondo di riserva	comp	4.750,00	4.750,00	4.750,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	35.591,05	35.591,05	35.591,05	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**42.341,05**	**42.341,05**	**42.341,05**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
-

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.
Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).
Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato calcolato in base alla vigente normativa in materia applicando già dal 2018 la percentuale di copertura del 100% :

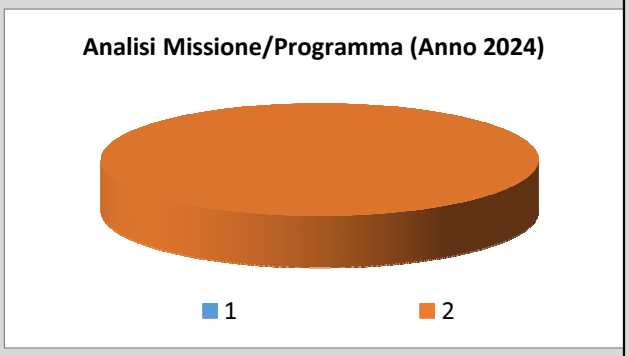
	Importo
1° anno	35.591,05
2° anno	35.591,05
3° anno	35.591,05

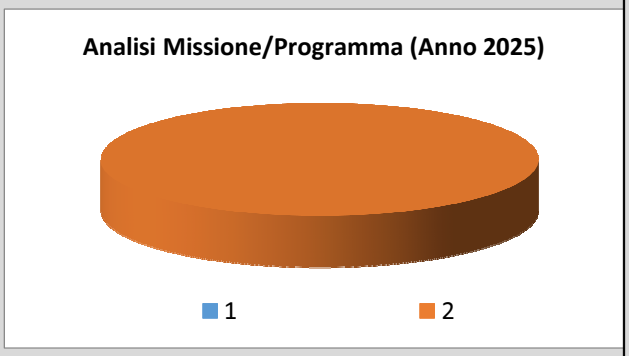
Il Fondo innovazione è un accantonamento quantificabile nella misura del 20 per cento delle risorse finanziarie del fondo per lo svolgimento di funzioni tecniche da parte di dipendenti comunali (D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, art. 113), ad esclusione di risorse derivanti da finanziamenti europei o da altri finanziamenti a destinazione vincolata.
E' destinato all'acquisto da parte dell'ente di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione anche per il progressivo uso di metodi e strumenti elettronici specifici di modellazione elettronica informativa per l'edilizia e le infrastrutture, di implementazione delle banche dati per il controllo e il miglioramento della capacità di spesa e di efficientamento informatico, con particolare riferimento alle metodologie e strumentazioni elettroniche per i controlli.
Una parte delle risorse può essere utilizzato per l'attivazione presso le amministrazioni aggiudicatrici di tirocini formativi e di orientamento di cui all'articolo 18 della legge 24 giugno 1997, n. 196 o per lo svolgimento di dottorati di ricerca di alta qualificazione nel settore dei contratti pubblici previa sottoscrizione di apposite convenzioni con le Università e gli istituti scolastici superiori.

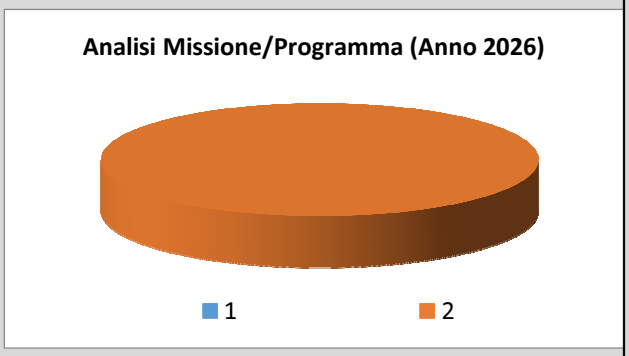
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:







			Anno 2024	*Anno 2025*	*Anno 2026*
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	67.650,00	71.000,00	74.600,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*

		cassa	67.650,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**67.650,00**	**71.000,00**	**74.600,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**67.650,00**		

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

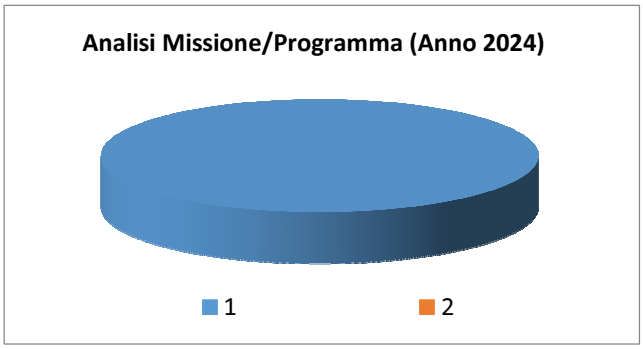
Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	258.228,00	258.228,00	258.228,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	258.228,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**258.228,00**	**258.228,00**	**258.228,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**258.228,00**			

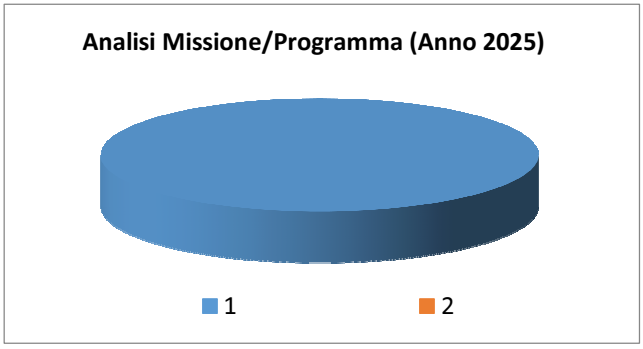
Missione 99 - Servizi per conto terzi

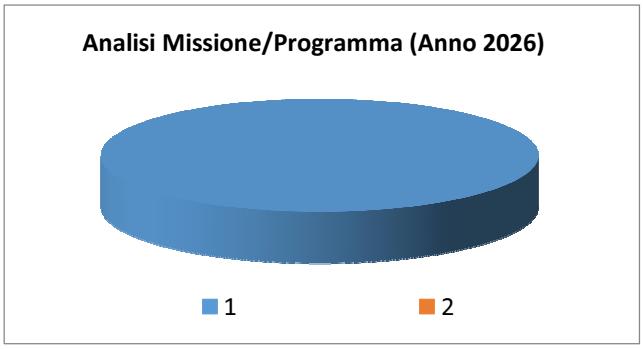
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*	*Responsabili*
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	338.000,00	338.000,00	338.000,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	430.126,13			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**338.000,00**	**338.000,00**	**338.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**430.126,13**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

Impegno di Spesa	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
n° 32 - Canone triennale di assistenza software	2.781,00	2.781,00	0,00
n° 35 - Canone triennale elaborazione stipendi	2.025,20	2.025,20	0,00
n° 38 - Ricognizione straordinaria dell'inventario dei beni immobili comunali fino al 2022 - Z0139C0138	1.000,00	2.000,00	0,00
n° 46 - AFFIDAMENTO SERVIZIO INFERMIERISTICO 2023/2024/2025	3.000,00	3.000,00	0,00
n° 58 - SERVIZIO DI FORNITURA ACQUA UTENZE COMUNALI ANNO 2024	3.000,00	0,00	0,00
n° 70 - SERVIZIO DI COMDUZIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE PER ANNI 2	6.063,40	0,00	0,00
n° 95 - MANUTENZIONE GIOCHI PARCO	414,80	414,80	0,00
n° 98 - L'AFFIDAMENTO DEL RINNOVO DEL SERVIZIO SUITE URBI PER GLI ANNI 2023/2024	16.893,54	0,00	0,00
n° 111 - LOCAZIONE UNITA' IMMOBILIARE PROTEZIONE CIVILE ANNO 2024	4.800,00	0,00	0,00
n° 185 - servizio gestione e controllo creditori	730,17	0,00	0,00
n° 187 - AFFIDAMENTO IN HOUSE SERVIZIO RSU 01/07/2023-30/06/2028	340.000,00	0,00	0,00
n° 213 - servizio pronto intervento allarme plesso scolastico	164,70	0,00	0,00
n° 227 - ASSISTENZA SCOLASTICA ALUNNI DISABILI VOUCHERIZZATO ANNO SCOLASTICO 2023 2024	5.060,00	0,00	0,00
n° 228 - ASSISTENZA SCOLASTICA ALUNNI DISABILI VOUCHERIZZATO ANNO SCOLASTICO 2023 2024	42.900,00	0,00	0,00
n° 232 - Servizio pre e post scuola anno scolastico 2023-2024 cig ZF03CE1E5C	2.700,00	0,00	0,00
n° 356 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER IL PERIODO DAL 01.01.2022 AL 31.08.2024 CON OPZIONE PER IL RINNOVO PER IL PERIODO 01/09/2024 AL 30/06/2026 A MEZZO DI PIATTAFORMA TELEMATICA SINTEL SPA LOMBARDIA cig 899360801C	22.000,00	0,00	0,00
n° 429 - ADEGUAMENTO BANCA DATI IMMOBILI 2021-22	854,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	**454.386,81**	**10.221,00**	**0,00**

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

ELENCO SOCIETA' DI CUI L'ENTE DETIENE DIRETTAMENTE QUOTE DI PARTECIPAZIONE ANCHE MINORITARIA					anno: 2024
	Ragione sociale	**Misura di partecipazione dell'amministrazione**	**Durata dell'impegno**	**Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione**	**Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo**
1	A.S.M. VOGHERA S.P.A.	0,0038	pari alla durata della Società - anno 2100	€ -	nessuno

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2024-2026 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2024

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	Lavori alle strade e ai marciapiedi	9.500,00
	Opere di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile finanziate da contributo erariale. DM del 14 e 30 gennaio 2020 e 11 novembre 2020.	50.000,00
	TOTALE SPESE:	**59.500,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2025

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	Lavori alle strade e ai marciapiedi	9.500,00
	Opere di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile finanziate da contributo erariale. DM del 14 e 30 gennaio 2020 e 11 novembre 2020.	50.000,00
	TOTALE SPESE:	**59.500,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2026

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	Lavori alle strade e ai marciapiedi	6.000,00
	TOTALE SPESE:	**6.000,00**

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
Arch. Clara Nobile

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministrazione	ambito di interesse dell' opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell' intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l' ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l' opera è incompiuta	L' opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell' Opera	Destinazione d' uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell' articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
								somma		somma		somma		somma			

Il referente del programma
(Arch. Clara Nobile)

Note

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C: in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera

b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi

c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi

d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

a) nazionale

b) regionale

Tabella B.3

a) mancanza di fondi

b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale

b2) cause tecniche: presenza di contenzioso

c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge

d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia

e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal relativo progetto esecutivo come accennato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)
Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale).	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc….)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione Immobile	Codice Istat			localizzazione – CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L.214/2011	Tipo disponibilità se Immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l' insussistenza dell' interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

Il referente del programma
(Arch. Clara Nobile)

Note
(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "i" ad indentificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale
Tabella C.2
1. no
2. si, cessione
3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione
Tabella C.3
1. no
2. si, come valorizzazione
3. si, come alienazione
Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

	numero intervento CUI	**Numero intervento CUI (1)**		
	testo	**Cod. Int. Amm.ne (2)**		
	codice	**Codice CUP (3)**		
	data (anno)	**Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento**		
	testo	**Responsabile del procedimento (4)**		
	si/no	**lotto funzionale (5)**		
	si/no	**lavoro complesso (6)**		
	cod	Reg		**codice ISTAT**
	cod	Prov		
	cod	Com		
	codice	**localizzazione - codice NUTS**		
	Tabella D.1	**Tipologia**		
	Tabella D.2	**Settore e sottosettore intervento**		
	testo	**Descrizione dell'intervento**		
	Tabella D.3	**Livello di priorità (7)**		
	valore	Primo anno		**STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)**
	valore	Secondo anno		
	valore	Terzo anno		
	valore	Costi su annualità successive		
	valore	Importo complessivo (9)		
	valore	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)		
	data	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		
	valore	Importo	Apporto di capitale privato (11)	
	Tabella D.4	Tipologia		
	Tabella D.5	**Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)**		

Il referente del programma
(Arch. Clara Nobile)

Note

(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma Triennale		
Responsabile del procedimento		
Codice fiscale del responsabile del procedimento	formato cf	

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	*primo anno*	*secondo anno*	*terzo anno*	*Annualità successive*
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.403/1990	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma
(Arch. Clara Nobile)

Tabella E.1
ADN – Adeguamento normativo
AMB – Qualità ambientale
COP – Completamento Opera Incompiuta
CPA – Conservazione del patrimonio
MIS – Miglioramento e incremento di servizio
URB – Qualità urbana
VAB – Valorizzazione beni vincolati
DEM – Demolizione Opera Incompiuta
DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo

Il referente del programma
(Arch. Clara Nobile)

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

DOTAZIONE ORGANICA

SERVIZIO 1 - Amministrazione Generale Servizi alla Persona, Commercio e Attività Produttive				
RESPONSABILE	**SEGRETARIO COMUNALE**			
PERSONALE ASSEGNATO (ORGANICO EFFETTIVO)				
CATEGORIA	**ASSEGNATI**	**COGNOME E NOME**	**POSIZIONE ECONOMICA**	**PROFILO PROFESSIONALE**
C	1	Villani Chiara	C1	Istruttore
	1	Villani Corinna	C1	Istruttore
TOTALE	2			
SERVIZIO 2 – Gestione risorse				
RESPONSABILE	**Gandini Maria Elena**			
PERSONALE ASSEGNATO (ORGANICO EFFETTIVO)				
CATEGORIA	**ASSEGNATI**	**COGNOME E NOME**	**POSIZIONE ECONOMICA**	**PROFILO PROFESSIONALE**
D	1	Gandini Maria Elena	D3	Istruttore Direttivo
C	2	Costa Tiziano	C3	Istruttore
		Viola Maura	C3	Istruttore
TOTALE	3			
SERVIZIO 3 – Ambiente, Territorio e Lavori Pubblici				
RESPONSABILE	**Nobile Clara**			
PERSONALE ASSEGNATO (ORGANICO EFFETTIVO)				
CATEGORIA	**ASSEGNATI**	**COGNOME E NOME**	**POSIZIONE ECONOMICA**	**PROFILO PROFESSIONALE**
D	1	Nobile Clara	D1	Istruttore Direttivo
B	1	Odone Davide	B4	Esecutore tecnico specializzato
TOTALE	2			
SERVIZIO 4 – Polizia Locale				

RESPONSABILE	Nobile Clara			
PERSONALE ASSEGNATO (ORGANICO EFFETTIVO)				
CATEGORIA	ASSEGNATI	COGNOME E NOME	POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE
C	1	Zanotti Marco	C4	Agente di polizia Locale
TOTALE	1			

PIANO OCCUPAZIONALE PER IL TRIENNIO 2024-2025-2026

Cat.	Posti da coprire per effetto del presente piano anno 2023		Costo complessivo dei posti da coprire
	FT	PT	
D			€
C			€
B			€
A			€
TOTALE			€

Cat.	Posti da coprire per effetto del presente piano anno 2024		Costo complessivo dei posti da coprire
	FT	PT	
D			€
C			€
B			€
A			€
TOTALE			€

Cat.	Posti da coprire per effetto del presente piano anno 2025		Costo complessivo dei posti da coprire
	FT	PT	
D			€
C			€
B			€
A			€
TOTALE			€

ANDAMENTO OCCUPAZIONALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Anno di riferimento	Cessazioni dal servizio	Nuove assunzioni	Saldo (col.2 – col.3)	Note/Riferimenti	
2017	1	0	1		
2018	0	0	0		
2019	1	1	0		
2020	1	1	0		

2021	0	0	0		
2022	1	1	0		
2023	0	0	0		
TOTALE	4	3	1		
LIMITE NUMERICO PER NUOVE ASSUNZIONI			**1**		

RICOGNIZIONE SPESE DI PERSONALE (MEDIA TRIENNIO 2011-2013) E INDIVIDUAZIONE LIMITE DI SPESA (ENTI SOGGETTI A PATTO DI STABILITA' NEL 2015) *(art. 1, commi 557, 557-bis, 557-ter e 557-quater, L. 27 dicembre 2006, n. 296)*

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa Media Triennio 2011-2013
2	Comune di Lungavilla - Retribuzioni lorde personale a **tempo indeterminato**	Int. 01	€. 64.577,00
5	Spese dell'Unione per personale a tempo determinato assegnate al Comune di Lungavilla		€ 25.000,00
	TOTALE SPESE DI PERSONALE		€ 89.577,00

	A SOMMARE		
	Unione di Comuni Agorà		
1	Spese dell'Unione per personale a tempo indeterminato assegnate al Comune di Lungavilla		€ 389.706,00
	TOTALE SPESE DI PERSONALE		€ 389.706,00
	A DETRARRE		
1	Arretrati contrattuali relativi ad anni precedenti conseguenti alla stipula CCNL 22/01/2004		€.
	TOTALE SPESE ESCLUSE		€
	LIMITE SPESA DI PERSONALE		€ . 479.283,00

VERIFICA DELLA COERENZA DELLE SPESE DI PERSONALE PER L'ANNO 2023 CON IL LIMITE DELLA MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013

N.	Voce	Rif. al bilancio / Rif. normativo	Spesa ANNO 2023		
			Spese già contratte	Nuove spese programmate	TOTALE
			-1	-2	(1 + 2)
A SOMMARE					
1	Retribuzioni lorde personale a **tempo indeterminato**, compreso il segretario comunale	Int. 01	€ 439.947,00	€ 0,00	€ 439.947,00
2	Retribuzioni lorde personale a **tempo determinato**	Int. 01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Spese personale utilizzato in convenzione (quota parte di costo effettivamente sostenuto)		€	€ 0,00	€ 0,00
5	IRAP	Int. 07	€ 37.447,00	€ 0,00	€ 37.447,00
	A) TOTALE SPESE DI PERSONALE (voci da 1 a 5)		€ 457.650,00	€ 0,00	€ 477.394,00

N.	Voce	Rif. al bilancio / Rif. normativo	Spesa ANNO 2022		
			Spese già contratte	Nuove spese programmate	TOTALE
			-1	-2	(1 + 2)
A DETRARRE					
1	Spese per straordinario elettorale a carico di altre amministrazioni	Circ. RGS 9/06	€	€	€
2	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	Art.1, c. 557,L. 296/06	€ 10.990,00	€	€ 10.990,00
2 bis	Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali Segretario Comunale	CCNL17/12/2020	€ 2.521,84		€ 2.521,84
3	Diritti di rogito segretario, incentivi di progettazione, incentivi recupero evasione ICI		€	€	€
4	Spese per la formazione	Circ. RGS 9/06	€	€	€
5	Spese per missioni	Circ. RGS 9/06	€	€	€
6	Spese per il personale comandato o utilizzato in convenzione da altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		€ 75.000,00	€	€ 75.000,00
7	Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circ. Ministero Economia e Finanze n. 16/2012)		€ 0,00	€	€ 0,00
	B) TOTALE SPESE ESCLUSE (voci da 1 a 7)		€ 88.511,84	€ 0,00	€ 88.511,84
	C) SPESA DI PERSONALE ANNO 2023 (A - B)				€ 388.882,16
	D) LIMITE MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013				€ 479.283,00
	E) SALDO POSITIVO / NEGATIVO				€ 90.400,84

PROSPETTO DI CALCOLO DEL LIMITE DI SPESA DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

N.D.	Voce	Rif. al bilancio o normativo	Spesa ANNO 2008
	Unione di Comuni Agorà		
1	Spese riferite al personale trasferito dal Comune di Lungavilla		€. 25.000,00
	TOTALE SPESE DI PERSONALE		€ . 25.000,00
	A DETRARRE		
	TOTALE SPESE ESCLUSE		€ 0
	LIMITE SPESA DI PERSONALE		€ 25.000,00

CALCOLO DEI RESTI ASSUNZIONALI					
ND	**Residui disponibili**	**Anno cessazione**	**Quota della spesa del personale cessato utilizzabile per nuove assunzioni**	**Quota già utilizzata**	**Quota ancora utilizzabile**
1	**RESIDUI DISPONIBILI 2015**	**2014**			**0,00 €**
2	**RESIDUI DISPONIBILI 2016**	**2015**			**0,00 €**
3	**RESIDUI DISPONIBILI 2017**	**2016**			**0,00 €**
4	**RESIDUI DISPONIBILI 2018**	**2017**	22.337,48 €		**22.337,48 €**
5	**RESIDUI DISPONIBILI 2019 (A)**	**2018**			**0,00 €**
6	**RESIDUI DISPONIBILI 2019 (B)**	**2019**			**0,00 €**
		TOTALE	**22.337,48 €**	**0,00 €**	**22.337,48 €**

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE DI PERSONALE - RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2022		
	Circ. interministeriale interpretativa del D.M. 17 marzo 2020	
U.1.01.00.00.000	**Redditi da lavoro dipendente (AL NETTO DEGLI IMPORTI DI CUI ALL'ECCEZIONE 1, SE RICORRE)**	321.671,22 €
U.1.01.01.00.000	**Retribuzioni lorde**	250.474,61 €
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	250.474,61 €
U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	226.363,45 €
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	3.926,14 €
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	20.185,02 €
U.1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	
U.1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	0,00 €
U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	
U.1.01.01.02.003	Altre spese per il personale n.a.c.	
U.1.01.02.00.000	**Contributi sociali a carico dell'ente**	71.196,61 €
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	71.196,61 €
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	71.196,61 €
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	
U.1.01.02.01.003	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	
U.1.01.02.01.004	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	0,00 €
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	
U.1.01.02.02.002	Equo indennizzo	
U.1.01.02.02.003	Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	
U.1.01.02.02.004	Oneri per il personale in quiescenza	
U.1.01.02.02.005	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	
U.1.01.02.02.006	Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota maturata nell'anno in corso	
U.1.01.02.02.999	Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	
U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale (parziale)	0,00 €
U.1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	
U.1.03.02.12.002	Quota LSU in carico all'ente	
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	
U.1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	
	TOTALE SPESE DI PERSONALE D.M. 17 MARZO 2020	**321.671,22 €**
ECCEZIONE 1	Costo pro-quota delle spese per convenzione di segreteria (art. 2, c. 3, D.M. Ministero dell'Interno in itinere)	40.250,00 €
ECCEZIONE 2	Spese di personale per nuove assunzioni (dopo 14/10/2020) integralmente finanziate da normative speciali (A DETRARRE)	
	TOTALE SPESE DI PERSONALE EFFETTIVO	**361.921,22 €**

	ANNO			
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno	2022			
	ANNO		VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre	2021		2.476	c
	ANNI		VALORE	
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")	2022	(a)	361.921,22 €	(l)
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018		(a1)	434.702,88 €	
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")	2019		1.467.298,53 €	
	2020		1.579.697,90 €	
	2021		1.434.898,12 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			1.493.964,85 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2021		52.374,60 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		(b)	1.441.590,25 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)		(c)		25,11%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM		(d)		27,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM		(e)		31,60%
COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI				
ENTE VIRTUOSO				
Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))		(f)	35.957,69 €	
Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1		(f1)	397.878,91 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024	2022	(h)		28,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)		(i)	121.716,81 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")		(l)	22.337,48 €	
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)		(m)	121.716,81 €	
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)		(m1)	556.419,69 €	
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)		(n)	397.878,91 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2022	(o)	397.878,91 €	
ENTE INTERMEDIO				
I Comuni il cui rapporto fra spesa di personale e media delle entrate correnti degli ultimi tre rendiconti risulti compreso fra i due valori soglia previsti dal D.M. 17.3.2020 possono effettuare il turn over al 100%, a condizione di non incrementare il rapporto fra entrate correnti e impegni di competenza per la spesa complessiva di personale rispetto al rapporto corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato, dovendosi intendere per "ultimo rendiconto" quello approvato per primo in ordine cronologico a ritroso rispetto all'adozione della procedura di assunzione del personale. (Del. Corte conti Emilia-Romagna n. 55/2020)				
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2020			
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2021			
STIMA PRUDENZIALE entrate correnti	2022			
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio				
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2022			
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		(p)		
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette da ultimo rendiconto approvato (a) / (b)		(q)		
STIMA PRUDENZIALE del limite di spesa per il personale da	2022	(p) * (q)		

applicare nell'anno

ENTE NON VIRTUOSO

FASCE DEMOGRAFICHE

DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	29,50%	a
1.000	1.999	28,60%	b
2.000	2.999	27,60%	c
3.000	4.999	27,20%	d
5.000	9.999	26,90%	e
10.000	59.999	27,00%	f
60.000	249.999	27,60%	g
250.000	1.499.999	28,80%	h
1.500.000	50.000.000	25,30%	i
Abitanti al 31.12			
2021	2.476		
	VALORE SOGLIA	27,60%	c

FASCE DEMOGRAFICHE — VALORI SOGLIA

DA	A	2020	2021	2022	2023	2024
0	999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
1.000	1.999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
2.000	2.999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
3.000	4.999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	28,00%
5.000	9.999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
10.000	59.999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
60.000	249.999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
250.000	1.499.999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
1.500.000	50.000.000	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%
Abitanti al 31.12						
2021	2.476					
	VALORI SOGLIA	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%

FASCE DEMOGRAFICHE

DA	A	VALORE SOGLIA	FASCIA
0	999	33,50%	a
1.000	1.999	32,60%	b
2.000	2.999	31,60%	c
3.000	4.999	31,20%	d
5.000	9.999	30,90%	e
10.000	59.999	31,00%	f
60.000	249.999	31,60%	g
250.000	1.499.999	32,80%	h
1.500.000	50.000.000	29,30%	i
Abitanti al 31.12			
2021	2.476		
	VALORE SOGLIA	31,60%	c

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Comune di Lungavilla non dispone di beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, per cui non dovrà essere predisposto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	importo	importo	importo	importo
Altro	importo	importo	importo	importo
Totale	importo	importo	importo	importo

Il referente del programma
(…….)

Note
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Cadice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione	
																					Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
																somma	somma (12)	somma	somma (12)	somma	somma (12)				

(12)		(12)		(12)	

Il referente del programma
(…….)

Note
(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S=CPV>48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2
1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile unico del progetto	codice fiscale			
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	*primo anno*	*secondo anno*	*terzo anno*	*Annualità successive*
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito con modificazioni dalla legge 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lungavilla

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESEENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo

Il referente del programma
(…….)

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili

*(***esporre l'eventuale piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili)*

Programma incarichi di collaborazione autonoma

*(*** esporre l'eventuale programma incarichi di collaborazione autonoma)*

Data 14/11/2023

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Gandini Maria Elena