



COMUNE DI TRIGOLO, lì 29 dicembre 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Mariella Marcarini

Il Rappresentante Legale
Mariella Marcarini

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta



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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA



PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

PREMESSA



Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del DLgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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



COMUNE DI TRIGOLO, lì 29 dicembre 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Mariella Marcarini

Il Rappresentante Legale
Mariella Marcarini

Popolazione legale al censimento del n. **1651**

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. **1651** di cui:

maschi n. **785**
femmine n. **853**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **65**
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **137**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **199**
in età adulta (30/65 anni) n. **792**
oltre 65 anni n. **447**

Nati nell'anno n. **11**

Deceduti nell'anno n. **44**

Saldo naturale: **-33**

Immigrati nell'anno n. **92**

Emigrati nell'anno n. **64**

Saldo migratorio: **+28**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): **-5**



Risultanze del territorio

Superficie Km² **16,06**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **23,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Sì**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Sì**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Sono stipulate e valide anche per il prossimo triennio le convenzioni relative ai servizi sociali con il comune di Soncino e alla polizia locale con il comune di Offanengo

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **38**

Scuole primarie con posti n. **110**

Scuole secondarie con posti n. **69**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **1**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **7,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **306**

Rete gas Km **5,00**



Discariche rifiuti n. **1**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**
Veicoli a disposizione n. **3**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi di anagrafe, stato civile, impianti sportivi, refezione scolastica,

Servizi gestiti in forma associata

Servizio di polizia locale, servizi sociali (sia per quanto riguarda l'assistente sociale, convenzione in atto con il comune di Soncino, sia per la gestione dei servizi, gestita da Comunità sociale cremasca)

Servizi affidati a organismi partecipati

Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani, gestione servizio idrico integrato, supporto gestione fondi PNRR relativi alla transizione al digitale (Consorzio.IT)

Servizi affidati ad altri soggetti

È previsto il rinnovo per un ulteriore anno della gestione tassa sui rifiuti con la ditta Urbania Srl e il ripristino della banca dati IMU con consultazione online della propria posizione contributiva nei confronti della ditta Xanto S.r.l.;

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
Padania Acque S.p.a.	www.padania-acque.it	0,69570	Servizio Idrico, gestione e manutenzione depuratore		0,00	3.172.132,00	2.798.938,00	3.869.465,00
Consorzio.IT	https://www.consorzioit.net		Partner tecnologico, gestione servizi di interesse pubblico, quali canile comunale, varchi elettronici per controllo accessi, impianti		0,00		40.689,00	24.546,00



			fotovoltaici immobili comunali					
Comunità sociale cremasca	www.comunitasocialecremasca.it	0,40000	Servizi Saap, SIL, ADM, FNA e in generale servizi di assistenza a minori che necessitano di supporto		0,00			

Da segnalare la conclusione della procedura di fusione inversa tra S.c.r.p. e Consorzio.IT, la quale diventa a tutti gli effetti una partecipazione diretta del comune di Triglio.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 **625.568,72**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 **181.888,31**
Fondo cassa al 31/12/2020 **453.831,96**
Fondo cassa al 31/12/2019 **147.774,75**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati	Entrate accertate tit. 1-2-3	Incidenza
---------------------	-----------------------------	------------------------------	-----------



	(a)	(b)	(a/b) %
2021	39.799,72	1.170.605,08	3,40
2020	41.340,51	1.269.543,21	3,26
2019	43.210,15	1.083.760,09	3,99

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	5	4	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **5**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	5	216.109,87	18,90
2020	5	192.188,41	17,62
2019	4	239.154,82	24,25



2018	6	264.756,79	26,92
2017	5	255.336,47	25,96

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica, come attestato dagli equilibri di bilancio positivi approvati nei rendiconto approvati.

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

	TREND STORICO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE	% scostamento
--	----------------------	-----------------------------------	---------------



ENTRATE	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	631.407,22	713.540,49	955.000,00	864.000,00	859.000,00	869.000,00	- 9,528
Contributi e trasferimenti correnti	396.444,15	137.837,83	164.558,00	202.427,00	160.300,00	160.300,00	23,012
Extratributarie	241.691,84	319.226,76	273.718,63	281.760,00	258.577,00	251.373,00	2,937
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.269.543,21	1.170.605,08	1.393.276,63	1.348.187,00	1.277.877,00	1.280.673,00	- 3,236
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	12.255,75	12.666,79	16.525,69	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.281.798,96	1.183.271,87	1.409.802,32	1.348.187,00	1.277.877,00	1.280.673,00	- 4,370
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	181.548,46	266.023,06	531.101,64	974.896,29	475.120,00	16.120,00	83,561
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	79.114,75	0,00	16.454,97	410.000,00	0,00	0,00	391,648
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	161.084,18	119.344,99	302.608,13	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	421.747,39	385.368,05	850.164,74	1.384.896,29	475.120,00	16.120,00	62,897
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	400,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	400,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.703.546,35	1.568.639,92	2.359.967,06	3.233.083,29	2.252.997,00	1.796.793,00	36,996

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	681.588,99	693.726,33	1.074.200,44	1.072.534,67	- 0,155
Contributi e trasferimenti correnti	426.605,47	115.809,39	243.635,68	140.822,55	- 42,199
Extratributarie	221.259,86	246.010,97	394.362,83	308.339,22	- 21,813



TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.329.454,32	1.055.546,69	1.712.198,95	1.521.696,44	- 11,126
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.329.454,32	1.055.546,69	1.712.198,95	1.521.696,44	- 11,126
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	179.753,16	78.982,85	769.715,99	710.024,10	- 7,755
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	100.355,43	0,00	79.325,01	27.526,04	- 65,299
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	280.108,59	78.982,85	849.041,00	737.550,14	- 13,131
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.609.562,91	1.134.529,54	2.661.239,95	2.359.246,58	- 11,347

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate tributarie e tariffarie dei servizi pubblici saranno stabiliti in modo da garantire un buon livello dei servizi essenziali prestati dall'Ente, in rispetto alla normativa vigente, possibilmente senza applicare un aumento di quanto già in vigore.

Risulta indispensabile comunque tenere in considerazione del momento storico in cui ci troviamo, in cui gli effetti della pandemia Covid-19, la guerra tra Russia e Ucraina, l'elevato livello di inflazione, con un aumento eccezionale dei prezzi energetica, potrebbe portare ad una diversa valutazione dell'imposizione a carico dei cittadini, per garantire il rispetto degli equilibri di bilancio.



Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Relativamente agli investimenti, si continuerà nell'attività di ricerca di bandi compatibili con le necessità dell'Ente, cercando di sfruttare al massimo le possibilità previste dal PNRR, i cui investimenti per il nostro comune risultano già presenti con il contributo per la manutenzione straordinaria del plesso scolastico e del reticolo idrico comunale

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del successivo triennio 2023-2025 si prevede l'accensione di un mutuo per completare la manutenzione straordinaria dell'edificio comunale, le cui opere sono già iniziate utilizzando i contributi statali annuali previsti dalle varie leggi di bilancio per la messa in sicurezza ed efficientamento energetico di immobili di proprietà comunale, quantificato in Euro 410.000,00, valutando la richiesta a Cassa Deposito Prestiti e in alternativa ad altro soggetto finanziatore con migliori condizioni. È previsto inoltre l'inizio dell'ammortamento del finanziamento a partire dall'anno 2025. Eventuale somma di preammortamento verranno inserite e i valori adeguati una volta stipulato il contratto di mutuo.



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	713.540,49	812.000,00	812.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	137.837,83	80.250,00	80.250,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	319.226,76	182.074,60	178.305,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.170.605,08	1.074.324,60	1.070.555,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	117.060,51	107.432,46	107.055,50
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ (-)	37.851,09	36.084,17	34.954,96
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	22.502,71	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	56.706,71	71.348,29	72.100,54
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (+)	927.995,77	1.293.285,77	1.262.250,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	927.995,77	1.293.285,77	1.262.250,77
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.



B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di fornire le risorse necessarie per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Particolare attenzione verrà posta nell'ambito delle utenze, in considerazione del notevole aumento del costo relativo alle utenze.

Tra le spese correnti, inoltre, per l'anno 2023 è previsto il bando PNRR relativo al passaggio al cloud, per cui il comune di Trigolo risulta destinatario di € 47.247,00. Il bando è svolto e supportato con la società partecipata Consorzio.IT

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per il triennio 2023-2025 sono previste le seguenti assunzioni.

ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Assunzione Personale Ufficio Ragioneria, Tributi e Personale categoria D1 tramite mobilità o concorso pubblico		
Assunzione segretario comunale Fascia B in convenzione con comuni di Salvirola, Fiesco, Ripalta Guerina e Cumignano sul Naviglio		

Particolare rilievo è l'inserimento della figura del Segretario comunale, in convenzione con i comuni di Salvirola, Fiesco, Ripalta Guerina e Cumignano sul Naviglio. Il comune di Trigolo sarà Ente capofila e la percentuale a carico dell'Ente sarà pari al 26%, come previsto dalla delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 24.10.2022.



Analisi spesa secondo quanto previsto dal DPCM del 17 marzo 2020:

ENTRAT E	2019	2020	2021	TOTALE										
titolo I	820.762,43	631.407,22	713.540,49	2.165.710,14										
titolo II	72.370,02	86.411,64	137.837,83	296.619,49										
titolo III	190.627,64	241.691,80	319.226,76	751.546,20										
TOTALE	1.083.760,09	959.510,66	1.170.605,08	3.213.875,83										
MEDIA				1.071.291,94										
				30.681,30	FCDE PREVISIONE 2022									
ENTRATA DI RIFERIMENTO				1.040.610,64										
SPESA MACRO 101 2021				216.109,87										
SPESA MACRO 101 2018				246.824,67										
				20,77	INCIDENZA MEDIA SU ENTRATE CORRENTI									
LIMITE ART. 33 L. 58/2019										spesa corrispondente al valore soglia	€ 297.614,64			
capacità assunzionale 2023										limite astratto cap. ass. art. 4 DM 17.03.2020	€ 81.504,77			



Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

N.Progr.	Cod.Int.Amm.ne	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.				Primo ANNO 2023	Secondo ANNO 2024	Terzo ANNO 2025	Totale		Si/No	Importo
1	00304290190 202200001	003	019	110	EDILIZIA SCOLASTICA SCUOLE INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO	MANUT. STRAORDINARIA	EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE SEDE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, SCUOLA PRIMARIA L. BERTOLOTTI E SECONDARIA DI PRIMO GRADO.*VIA MARTIRI DELLA LIBERTÀ*LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE SEDE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, SCUOLA PRIMARIA L. BERTOLOTTI E SECONDARIA DI PRIMO GRADO.	875.216,80	0,00	0,00	875.216,80	No		
2	00304290190 202200003	003	019	110	EDILIZIA PUBBLICA VIA SAN PIETRO, STRADA PER MISCONA PIAZZA EUROPA	MESSA IN SICUREZZA TRATTI SPONDALE E MANUFATTI	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE IDRAULICA-AMBIENTALE DEL TERRITORIO COMUNALE	0,00	409.000,00	0,00	409.000,00	NO		
3		003	019	110	MUNICIPIO	MANUT. STRAORDINARIA	INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL MUNICIPIO COMUNALE	410.000,00	0,00	0,00	460.000,00	NO		
TOTALI								1.335.216,80	409.000,00	0,00	1.744.216,80			

La manutenzione straordinaria dell'edificio scolastico comunale, sede della scuola dell'infanzia, primaria e secondo grado di 1° grado, rientrano nell'ambito di finanziamenti PNRR con missione 2, componente 4, linea di intervento 2.2 ed è attribuito il seguente codice CUP: G36J20001020006 e ha un importo complessivo, tra 2022 (€ 196.000,00) e 2023, di € 1.071.216,80.

Altri finanziamenti PNRR, con importi inferiore ad € 50.000, ma di parte capitale, sono i seguenti:

- Adozione identità digitale, codice CUP G31F22000810006, € 14.000,00, missione 1, componente 4, linea di intervento 3.0;
- App IO, codice CUP G31F22001850006, € 2.187,00, missione 1, componente 4, linea di intervento 3.0;



Altri bandi, facenti parte del gruppo della transizione al digitale, risultato accettati, ma non ancora finanziati, quindi non iscrivibili a bilancio. Una volta ricevuto il relativo decreto di finanziamento, verrà effettuata apposita variazione di bilancio.

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà operare nel rispetto degli equilibri di bilancio previsti dalla normativa vigente.



EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		625.568,72			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.348.187,00 0,00	1.277.877,00 0,00	1.280.673,00 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.303.477,00 0,00 11.677,00	1.246.842,00 0,00 11.065,00	1.234.263,00 0,00 11.065,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		44.710,00 0,00 0,00	31.035,00 0,00 0,00	46.410,00 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, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.384.896,29	475.120,00	16.120,00
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 Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.384.896,29 0,00	475.120,00 0,00	16.120,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non



hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.



Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, specialmente per l'anno 2023, si dovrà agire in maniera tempestiva nella rendicontazione delle opere PNRR, in modo da garantire la liquidità necessaria per la liquidazione dei fornitori.



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	625.568,72								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.072.534,67	864.000,00	859.000,00	869.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.358.744,90	1.303.477,00	1.246.842,00	1.234.263,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	140.822,55	202.427,00	160.300,00	160.300,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	308.339,22	281.760,00	258.577,00	251.373,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	710.024,10	974.896,29	475.120,00	16.120,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	750.197,01	1.384.896,29	475.120,00	16.120,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.231.720,54	2.323.083,29	1.752.997,00	1.296.793,00	Totale spese finali	2.108.941,91	2.688.373,29	1.721.962,00	1.250.383,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	27.526,04	410.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	29.910,00	44.710,00	31.035,00	46.410,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	253.249,19	222.000,00	222.000,00	222.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	256.833,96	222.000,00	222.000,00	222.000,00
Totale titoli	2.612.495,77	3.455.083,29	2.474.997,00	2.018.793,00	Totale titoli	2.495.685,87	3.455.083,29	2.474.997,00	2.018.793,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.073.771,06	3.455.083,29	2.474.997,00	2.018.793,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.495.685,87	3.455.083,29	2.474.997,00	2.018.793,00
Fondo di cassa finale presunto	742.378,62								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.



D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE **01** ***Servizi istituzionali, generali e di gestione***

ORGANI ISTITUZIONALI

Il Servizio svolge attività di raccordo tra gli Organi Istituzionali preposti alla direzione politica ed i diversi settori e Uffici dell'Ente, collaborando con il Segretario per la collazione e verifica delle proposte degli atti deliberativi prima della loro sottoposizione agli Organi collegiali, espletando tutte le attività ausiliarie e di supporto al funzionamento del Consiglio Comunale, della Giunta Comunale e degli altri organi monocratici e collegiali presenti nell'Ente nonché fornendo la necessaria assistenza tecnico-giuridica. Tale attività si esplica, oltre che nell'assolvimento di alcune essenziali funzioni di staff (convocazioni degli organi collegiali, deposito della documentazione, gestione degli aspetti organizzativi e logistici relativi allo svolgimento e verbalizzazione delle sedute, ecc.), nel monitoraggio e nella verifica della conformità dell'azione amministrativa al quadro normativo di riferimento, sia nazionale (ad es. in materia di procedimento amministrativo, conferimento di incarichi esterni ecc.) sia locale (Statuto, Regolamenti). Altresì, il Servizio svolge funzioni di supporto agli organi burocratici preposti alla gestione, sovrintendendo all'*iter* di formazione e pubblicazione delle determinazioni dirigenziali. I principi guida cui devono essere improntate le azioni previste nell'ambito degli Affari Istituzionali devono perseguire la revisione e razionalizzazione delle procedure al fine di ottenere un miglioramento della qualità dei servizi in termini di efficacia, efficienza e contenimento delle spese, incentivando al contempo i processi di modernizzazione dell'attività amministrativa e la semplificazione dei percorsi burocratici interni ed esterni.

SEGRETERIA GENERALE

Il Servizio presidia i seguenti principali ambiti:

- tenuta dei registri delle deliberazioni degli organi collegiali e delle determinazioni dirigenziali;
- tenuta dell'elenco delle Commissioni comunali, consiliari, delle consulte e dei relativi fascicoli inerenti la nomina;
- gestione delle procedure relative all'accesso alle informazioni da parte dei Consiglieri Comunali per l'espletamento del proprio mandato, alla visione degli atti e dei documenti amministrativi di competenza del Settore ed al rilascio di copie degli stessi ai richiedenti che ne abbiano diritto;
- raccolta e conservazione dei Regolamenti Comunali;
- gestione del protocollo generale e dei flussi documentali da e per gli uffici, dell'archivio storico e di deposito;



- Albo Pretorio informatico;
- servizio di notificazione degli atti per conto del Comune e di altre Pubbliche Amministrazioni;

Le peculiari funzioni rientranti nel programma comportano un continuo rapportarsi, da una parte, con gli organi di governo e, dall'altra, in un ruolo di staff, con gli altri Uffici comunali.

GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Al presente programma sono riferite l'istruttoria e le attività di gestione dei diversi rapporti giuridici attivi e passivi su beni del Comune o, a diverso titolo, in disponibilità allo stesso nonché ai vari adempimenti contabili ed amministrativi interessanti il patrimonio del Comune, oltre alla gestione e valorizzazione inventariale, nonché alle eventuali procedure di alienazione degli immobili comunali o delle partecipazioni finanziarie detenute dall'Ente.

Inoltre sono riferiti al programma l'istruttoria dei provvedimenti di acquisto e di tutte le operazioni amministrativo/contabili tipiche del servizio economato.

Riferimento del Programma sono inoltre le attività tipiche del Servizio Finanziario così come definite dalla normativa in materia di ordinamento contabile; in particolare la tenuta della contabilità finanziaria ed economico patrimoniale e la predisposizione dei documenti di programmazione e rendicontazione contabile, certificazioni inerenti il bilancio e il rendiconto e di tutte le certificazioni richieste per legge oltre agli adempimenti in materia fiscale del Comune (Dichiarazione IVA, Modello Unico, IRAP, Modello 770).

Si tratta, in generale, di attività fortemente normate per le quale risultano fondamentali il rispetto degli adempimenti e delle scadenze previste. L'attività del triennio 2022-2024 sarà fortemente caratterizzata dalla introduzione relativa all'armonizzazione dei bilanci pubblici di cui al D.Lgs. 118/2011, secondo il nuovo principio contabile riguardante la contabilità economica.

b) Obiettivi

- Supporto per tutte le attività di programmazione, di rilevazione delle scritture contabili, di valutazione dei fatti economici e di rendicontazione;
- Strutturazione delle tecniche di elaborazione degli strumenti di programmazione economico-finanziaria secondo i principi contabili elaborati in base alla normativa sulla sperimentazione e armonizzazione contabile ex d.lgs. 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- Rivisitazione e adeguamento delle procedure gestionali (impegni, accertamenti e relative procedure di pagamento e incasso) in base alla nuova normativa;

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Il Servizio Entrate si occupa di:



- gestione, accertamento, riscossione dei tributi e canoni di spettanza comunale (IMU/ICI, TARES/TARSU, TOSAP, CANONE UNICO PATRIMONIALE), in coerenza con i programmi e gli obiettivi dell'Ente,
- riscuotere i tributi tramite ruoli coattivi
- gestione del contenzioso
- Verifica costante che tutti i tributi vengano applicati in modo corretto attraverso una corretta e puntuale informazione agli utenti dello sportello Tributi, che sono stati messi in forte difficoltà dai continui e confusi cambiamenti normativi in materia tributaria e di conseguenza si rivolgono con crescente esigenza agli sportelli comunali, (soprattutto nei periodi prossimi alle scadenze delle nuove imposte tributarie)
- attività di accertamento delle denunce e dei versamenti effettuati;
- puntuale aggiornamento dei regolamenti comunali alle novità legislative introdotte dalla Legge di stabilità;
- perseguire intenti di equità fiscale e ottenere contestualmente il recupero di risorse per l'ente locale.

GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

L'attività di gestione dei beni demaniali e patrimoniali dell'Ente è volta alla necessità di mantenere e ove possibile migliorare le condizioni del patrimonio del Comune, nonché di provvedere alla riqualificazione e ristrutturazione degli edifici esistenti.

Sono previsti nei vari stabili interventi di manutenzione di carattere ordinario e straordinario, interventi di riqualificazione e di ristrutturazione di alcune strutture e impianti, attività che mirano quindi non solo alla conservazione della situazione esistente ma anche all'ammodernamento delle strutture adeguandole all'evoluzione tecnologica.

La manutenzione e gli interventi per evitare il degrado del patrimonio sono considerati prioritari, in quanto l'inerzia produrrebbe danni al patrimonio difficilmente recuperabili, ma nello stesso tempo si ritiene di dover raccogliere tutte le opportunità, compatibili con le risorse e i vincoli di bilancio, per "consegnare" alla cittadinanza immobili ereditati dal passato ma tecnologicamente avanzate e, soprattutto, in linea con gli standard di sicurezza.

L'Ente impegnerà nei prossimi esercizi risorse adeguate alla sistemazione della facciata del Municipio con conseguente tinteggiatura esterna nuova, rifacimento del tetto del municipio, sostituzione serramenti municipio...

UFFICIO TECNICO

Il Servizio Edilizia Privata si occupa dell'istruttoria e, ove previsto, del rilascio dei titoli abilitativi connessi all'attività edilizia: DIA, permessi di costruire, provvedimenti/permessi in sanatoria, SCIA (segnalazioni certificate), richieste/dichiarazioni di agibilità, controllo dell'attività libera (manutenzione straordinaria e ordinaria), cambi d'uso con opere e senza opere, ecc...

Il Servizio si occupa della predisposizione dei progetti per la realizzazione di opere e la ristrutturazione con riferimento alle spese per gli interventi di programmazione, progettazione, realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria programmati nel campo delle opere pubbliche.



ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Regolare tenuta dell'Anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (APR e AIRE) nonché dei registri di Stato Civile. Responsabilità dei procedimenti in materia elettorale e di leva militare e ufficio statistica, quale articolazione del Sistema Statistico Nazionale. Attività di controllo, certificazione ed elaborazione dati a supporto di altri uffici comunali e soggetti pubblici (amministrazione tributaria, istituti previdenziali, autorità giudiziaria, forze dell'ordine, motorizzazione civile, servizio sanitario nazionale ecc.).

Gli uffici demografici sono stati oggetto nell'ultimo decennio di una profonda revisione normativa tesa a semplificare il rapporto con i cittadini; privilegiando l'istituto dell'autocertificazione e rafforzando l'obbligo dei controlli d'ufficio da parte delle amministrazioni precedenti, il legislatore ha progressivamente delineato un nuovo ruolo dei Servizi Demografici i quali, da uffici erogatori di certificati ai cittadini, si configurano adesso quali uffici depositari di dati che sono a fondamento della certezza pubblica e della correttezza dell'azione amministrativa.

In materia di accessibilità ai servizi, ci si è mossi nella direzione di semplificare e snellire la procedura di rilascio delle certificazioni, che rappresenta ancora un significativo motivo di affluenza agli sportelli dei Servizi Demografici.

ALTRI SERVIZI GENERALI

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Il servizio è gestito attraverso convenzione con i Comuni di Offanengo (Comune capofila), Ricengo, Izano, Ripalta Cremasca, Ripalta Guerina, Montodine e Sergnano.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

DIRITTO ALLO STUDIO

Trasferimento alla scuola attraverso il diritto allo studio di adeguare risorse finanziarie. Aiuto e sostegno alla famiglia per acquisto libri di testo.



MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Il programma prevede tutti gli adempimenti necessari al mantenimento e al miglioramento dei servizi erogati dalla biblioteca ai cittadini, all'incremento e cura del patrimonio documentario in tutti i suoi supporti, la catalogazione, il prestito e la consultazione, il reference e l'organizzazione di attività culturali e di promozione dei servizi e del patrimonio.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

SPORT E TEMPO LIBERO

L'attività di gestione dei beni demaniali e patrimoniali volta a migliorare il patrimonio Comunale comprende anche la realizzazione di opere di miglioria e di manutenzione straordinaria presso gli impianti sportivi comunali, che comprendono la palestra, il campo da calcetto, campo da tennis e beach volley, su cui sono stati fatti importanti investimenti negli ultimi anni.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali).



MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

SERVIZIO RIFIUTI

L'attività di gestione dei beni demaniali e patrimoniali comprende anche l'Area attrezzata per la raccolta differenziata dei rifiuti. Tale area negli anni scorsi è stata oggetto di interventi di riqualificazione. La gestione è affidata alla Società Linea Gestioni Srl di Crema. I servizi di igiene urbana sono caratterizzati da notevole complessità e dalla specificità delle operazioni che comportano. Attualmente i servizi sono gestiti dalla Società Linea Gestioni Srl di Crema Comune. La stipulazione del nuovo contratto d'appalto per 5 anni ha comportato la diminuzione dei costi a carico del Comune pari al 10%.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Il servizio idrico integrato nel territorio comunale è gestito da Padania Acque Gestione Spa.

AREE PROTETTE PARCHI NATURALI PROTEZIONE NATULASTICA E FORESTAZIONE

La gestione del verde pubblico è gestita in concessione a ditte locali.

VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.



MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

INTERVENTI PER L'INFANZIA, MINORI E ASILI NIDO

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per interventi a sostegno delle famiglie con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione.

INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende:

Assistenza domiciliare anziani, per garantire la permanenza a domicilio di anziani e di disabili parzialmente o totalmente non autosufficienti, ad integrazione delle cure familiari, è attivo il servizio di assistenza domiciliare.

Telesoccorso: Al momento non ci sono richiesta di assistenza per questo servizio.

Contributi per integrazione retta di ricovero - anziani non autosufficienti: Attualmente il Comune non contribuisce al pagamento di rette.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

ACCANTONAMENTI

Risultano valorizzate diverse tipologie di accantonamenti, le principali sono le seguenti:

- Fondo di riserva, pari ad una percentuale tra lo 0,3 e 2% del totale delle spese correnti del bilancio di previsione;
 - Fondo di riserva di cassa, pari allo 0,2% del totale delle spese del bilancio di previsione;
 - Fondo garanzia debiti commerciali, ovvero un accantonamento imposto in caso di sfioramento dei tempi di pagamento previsti (30 giorni) e/o mancata riduzione del debito commerciale dell'Ente; l'Ente non risulta dover operare tale accantonamento, avendo una tempestività di pagamento negativa (inferiore ai 30 giorni).
 - Indennità fine mandato sindaco, pari all'iscrizione in tale voce di una mensilità lorda erogata annualmente;
- Rinnovi contrattuali, ovvero una percentuale, stabilita su indicazioni della RGS, della spesa di personale sostenuta nell'anno 2018 a riconoscimento di rinnovi ed aumenti contrattuali previsti dal CCNL



MISSIONE 50 Debito pubblico

QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

SERVIZI CONTO TERZI

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	769.392,00	476.187,00	0,00	1.245.579,00	714.955,00	0,00	0,00	714.955,00	697.955,00	0,00	0,00	697.955,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
4	131.450,00	875.216,80	0,00	1.006.666,80	141.010,00	0,00	0,00	141.010,00	133.510,00	0,00	0,00	133.510,00
5	32.230,00	0,00	0,00	32.230,00	29.953,00	0,00	0,00	29.953,00	42.730,00	0,00	0,00	42.730,00
6	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	36.727,00	0,00	0,00	36.727,00	36.400,00	0,00	0,00	36.400,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	67.200,00	33.492,49	0,00	100.692,49	60.773,00	475.120,00	0,00	535.893,00	60.450,00	16.120,00	0,00	76.570,00
9	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
10	72.150,00	0,00	0,00	72.150,00	72.006,00	0,00	0,00	72.006,00	71.900,00	0,00	0,00	71.900,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	154.945,00	0,00	0,00	154.945,00	153.945,00	0,00	0,00	153.945,00	153.945,00	0,00	0,00	153.945,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	18.210,00	0,00	0,00	18.210,00	19.673,00	0,00	0,00	19.673,00	19.573,00	0,00	0,00	19.573,00
50	0,00	0,00	44.710,00	44.710,00	0,00	0,00	31.035,00	31.035,00	0,00	0,00	46.410,00	46.410,00
60	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00
TOTALI	1.303.477,00	1.384.896,29	766.710,00	3.455.083,29	1.246.842,00	475.120,00	753.035,00	2.474.997,00	1.234.263,00	16.120,00	768.410,00	2.018.793,00



Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	703.971,15	5.175,11	0,00	709.146,26
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	24.669,04	0,00	0,00	24.669,04
4	177.501,53	488.237,80	0,00	665.739,33
5	48.146,40	0,00	0,00	48.146,40
6	42.031,23	44.580,19	0,00	86.611,42
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	74.386,12	211.624,72	0,00	286.010,84
9	2.254,48	0,00	0,00	2.254,48
10	106.265,92	579,19	0,00	106.845,11
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	173.864,26	0,00	0,00	173.864,26
13	73,77	0,00	0,00	73,77
14	5.581,00	0,00	0,00	5.581,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	29.910,00	29.910,00
60	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
99	0,00	0,00	256.833,96	256.833,96
TOTALI	1.358.744,90	750.197,01	386.743,96	2.495.685,87

COMUNE DI TRIGOLO, lì 29 dicembre 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Mariella Marcarini

Il Rappresentante Legale
Mariella Marcarini