

COMUNE di COLI

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2024 – 2025 – 2026

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e sintesi che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una visione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile del territorio 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 definizione 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 di bilancio, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, primo 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, 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/a al D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, i comuni di dimensione inferiore a 5.000 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 D. Lgs. 118/2011 ha, infatti, modificato il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

La sottolinea, inoltre, che l'orizzonte temporale di riferimento non coincide con il periodo di mandato che terminerà nel 2024.

Fin dal 31 luglio di ciascun anno la giunta presenta al consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale e contenuto programmatico. In particolare, la sezione operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della sezione operativa costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Per completare il sistema informativo, nella sezione operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella sezione operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Lo schema di programma delle opere pubbliche, da elaborare ai sensi di quanto previsto dall'art. 21 del decreto legislativo 18/04/2016 n. 50, è stato approvato dalla giunta comunale con deliberazione n. 14 del 08/02/2024.

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

Si conferma la vigente pianta organica approvata da ultimo con deliberazione della Giunta Comunale n. 53 del 08/12/2021 nelle seguenti risultanze:

DESCRIZIONE	UFFICIO	CATEGORIA	N. POSTI	COPERTO	VACANTE
AREA AMMINISTRATIVA	Servizi istituzionali,demografici, organizzazione e personale, servizi informatici, servizi alla persona	C	1	1	=
		B 3*	1	=	1
CONTABILE	Ragioneria - Tributi	D	1	=	1
VIGILANZA	Vigili	C	1	1	=
		D	1	1	=
TECNICO - MANUTENTIVA	Politiche territoriali, ufficio tecnico, attività economiche e produttive	B 1	3	=	3
		B 3	1	1	=
TOTALE			9	4	5

*La figura è classificata come collaboratore amministrativo – contabile e quindi deve considerarsi integrata nelle due aree (amministrativa e contabile)

Non emergono per il 2024 situazioni di soprannumero o eccedenze di personale in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria.

AFFIDAMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE, STUDIO, RICERCA E CONSULENZA

Non è previsto l'affidamento dei servizi sopra citati a soggetti esterni all'amministrazione.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Non è prevista l'alienazione di beni immobili.

2.1 - CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 - POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento			n. 955
Popolazione residente a fine 2022 (art. 156 D. Lgs. 267/2000)	di cui:	maschi	n. 426
		femmine	n. 392
Popolazione al 1° gennaio 2022			n. 818
Nati nell'anno			n. 6
Deceduti nell'anno			n. 19
			saldo naturale
			- 13
Immigrati nell'anno			n.63
Emigrati nell'anno			n.38
			saldo migratorio
			25
Popolazione al 31/12/2022			n. 830
di cui:			
In età prescolare (0/6 anni)			n. 30
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n. 16
In forza lavoro 1^occupazione (17/29 anni)			n. 70
In età adulta (30/65 anni)			n. 373
In età senile (oltre 65 anni)			n. 325

2.1.2 - CONDIZIONE SOCIO - ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

MEDIA

2.1.3 - ECONOMIA INSEDIATA

Le aziende presenti sono prevalentemente agro - alimentari e zootecniche.

Sono presenti aziende estrattive e manifatturiere.

Vi sono poi strutture alberghiere, di ristorazione e agrituristiche.

2.1.4 - TERRITORIO

Superficie in Kmq.	72,00
RISORSE IDRICHE:	
- Laghi	0
- Fiumi e torrenti	7
STRADE:	
- Statali	5,00
- Provinciali	12,00
- Comunali	127,50
- Vicinali	13,30
- Autostrade	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Piano regolatore adottato	Si	X	No
Piano regolatore approvato	Si	X	No
Programma di fabbricazione	Si		No X
Piano edilizia economica e popolare	Si		No X

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

Industriali	Si		No X
Artigianali	Si		No X
Commerciali	Si		No X
Altri strumenti (specificare)	Si		No X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. Lgs. 267/2000	Si	X	No

P.E.E.P.

Area interessata mq. 0,00

Area disponibile mq. 0,00

P.I.P

Area interessata mq. 0,00

Area disponibile mq. 0,00

2.1.5 - STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	2
B.1	3	0	D.1	2	0
B.2	0	0	D.2	0	1
B.3	2	1	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	5	1	TOTALE	4	3

Totale personale al 31/12/2022:

- di ruolo: n. 4
- fuori ruolo: n. 0

Personale in servizio al 31/12/2022 diviso per servizi:

- Servizi demografici: n. 1
- Vigilanza: n. 1
- Servizi finanziari e tributi: n. 0
- Servizi tecnici e manutenzione: n. 2

2.2 - ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI -
ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO Anno 2023	PROGRAMMAZIONE TRIENNALE		
			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Consorzi:					
- CONSORZIO CASA PROTETTA "DR. ELLENIO SILVA"	n.	2	2	2	2
- CONSORZIO INTERCOMUNALE GASDOTTO VALTREBBIA					
Aziende	n.				
Istituzioni	n.				
Società di capitali	n.				
Concessioni	n.				
Unioni: UNIONE MONTANA VALLI TREBBIA E LURETTA	n.	1	1	1	1
Altro	n.				

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al bilancio di previsione del Comune, sono i seguenti: **LEPIDA Società Consortile per Azioni - Quota di partecipazione: 0,0014%**

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, quello che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi. I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra, con deliberazione consiliare n. 13 del 28/10/2023 è stata effettuata la revisione ordinaria, mantenendo la partecipazione in quanto: è stato appurato che per la partecipazione alla società LEPIDA Società Consortile per Azioni sussistono i presupposti di cui al comma 611 dal momento che la stessa svolge attività di produzione di servizi di interesse generale e necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente, come di seguito motivato:
LEPIDA Società Consortile per Azioni.: l'attività sopra indicata è di indubbio interesse generale in quanto consente l'ottimizzazione delle infrastrutture regionali di connettività per facilitare l'interscambio di dati tra enti territoriali e pubblica amministrazione centrale, tra enti territoriali e istituzioni operanti in ambito locale, nazionale ed internazionale e la semplificazione dei rapporti tra soggetti privati e pubbliche amministrazioni, nonché l'ampliamento dell'offerta di servizi pubblici integrati.

Piano Operativo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie

Denominazione organismo partecipato: LEPIDA Società Consortile per Azioni.

Codice fiscale: 02770891204

Data Costituzione: 01/08/2007

Forma giuridica: Società consortile per azioni

Status: in attività

Attività statutaria: Consulenza nel settore delle tecnologie dell'informatica

Ambito di competenza del Comune: servizi di sviluppo della banda larga della pubblica amministrazione;

Quota di partecipazione: € 1.000,00

Capitale sociale: € 69.881.000,00

Quota di partecipazione posseduta: 0,0014 %

Decisioni riferite alla partecipata: mantenimento della quota di partecipazione in quanto indispensabile al fine di poter usufruire dei servizi di connettività; società non composta da un numero di amministratori superiore al numero dei dipendenti, non simile ad altri enti partecipati, non aggregabile, bilancio che non fa prevedere perdite nel breve periodo.

Piano di razionalizzazione delle società partecipate

(art. 1, commi 611 e seguenti della legge 190/2014)

RELAZIONE TECNICA

Considerato quanto contenuto nelle premesse della delibera cui questa è allegata, si relaziona sulle motivazioni che inducono l'Ente al MANTENIMENTO della partecipazione nella società LEPIDA Società Consortile per Azioni. Trattasi di Società nella quale il numero dei dipendenti è superiore al numero degli amministratori; non è aggregabile. E' oggetto di un processo di forte sviluppo ed espansione sia organizzativo che operativo. Gli utili netti che la Società ha conseguito negli anni precedenti non sono stati distribuiti ai soci ma investiti nella stessa al fine di incrementarne gli investimenti. Il compenso degli organi amministrativi è stato decurtato in applicazione al dettato normativo. L'esposizione nella quota di partecipazione dell'Ente è risibile in rapporto ai servizi che la sottoscrizione del capitale ha prodotto. Le prospettive di crescita della Società non lasciano prevedere risultati di gestione negativi anche in virtù dei controlli che gli enti locali soci e la Regione Emilia Romagna effettuano costantemente.

2.2.2. SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo Sito web	% partecipazione	Funzioni attribuite e attività svolta	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
LEPIDA Società Consortile per Azioni.	www.lepida.it	0,0014	Gestione rete regionale a banda larga destinata a collegare le pubbliche amm.ni della Regione Emilia - Romagna		0	0	0	0

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
L'accordo è:	

PATTO TERRITORIALE	
Oggetto:	
Obiettivo:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata del Patto territoriale:	
Il Patto territoriale è:	

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata:	

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLLO STATO: NESSUNA
- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE: NESSUNA
- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

6.1 – GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

La programmazione delle opere pubbliche è la seguente.

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE

TIPOLOGIE RISORSE		Arco temporale di validità del programma			
		Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge		300.000,00	1.250.000,00	800.000,00	2.350.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo		0,00	0,00	0,00	0.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati		0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6-7 D. Lgs. n. 163/2006		0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio		0,00	0,00	0,00	0,00
Altro		0,00	0,00	0,00	0,00
Totali		300.000,00	1.250.000,00	800.000,00	2.350.000,00

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

n. interventi CUI(1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		Importo	Tipologia (7)
00229510334 202300001	1	Sistem.e adeguamento centro anziani di Perino	1	150.000,00	200.000,00	200.000,00			
00229510334 202300002	2	Sistem. e trasformazione area camping Perino	2		150.000,00	150.000,00			
00229510334 202300003	3	Sistem. ex Casa del Fascio da destinare a centro sociale	1		250.000,00				
00229510334 202300004	4	Ristrutturazione ostello comunale di Coli	1		250.000,00	250.000,00			
00229510334 202300005	5	Sistemazione e adeguamento centro sportivo di Coli	1	150.000,00	200.000,00				
00229510334 202300006	6	Sistemazione edifici in Coli da destinare a scopo sociale e benessere della persona	1		200.000,00	200.000,00			
TOTALE				300.000,00	1.250.000,00	800.000,00			

6.1.1 -PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026: E' previsto l'affidamento dei servizi di manutenzione, riqualificazione illuminazione pubblica e contestuale fornitura di energia elettrica per un importo totale nell'arco temporale di anni quindici di € 832.709,55.

6.2 - FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti.)	2023 (previsioni definitive)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
	3	3	3	4	5	6
Tributarie	866.340,20	862.265,83	907.465,00	916.300,00	919.300,00	920.300,00
Contributi e trasferimenti correnti	104.305,43	76.496,86	42.766,59	31.097,97	31.847,97	26.847,97
Extracontributarie	113.460,36	62.283,94	88.334,48	128.542,33	80.042,38	80.042,38
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.084.105,99	1.001.046,63	1.038.566,07	1.075.940,30	1.031.190,35	1.027.190,35
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	111.102,28	77.106,73	57.100,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	19.858,11	31.081,70	36.109,16	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO DI PRESTITI (A)	1.215.066,38	1.109.234,26	1.131.775,23	1.075.940,30	1.031.190,35	1.027.190,35
Tributi in conto capitale, alienazioni di beni e trasferimenti	564.272,62	193.968,98	396.852,58	618.049,65	1.250.000,00	800.000,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati ad investimenti	37.938,88	28.639,31	25.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0.000,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:						
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	29.761,65	78.000,00	38.962,98			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	579.122,36	104.911,17	50.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTO (B)	1.211.095,51	405.519,46	510.815,56	640.049,65	1.272.000,00	822.000,00
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI(C)	0,00	0,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.426.161,89	1.514.753,72	1.872.590,79	1.945.989,95	2.533.190,35	2.397.172,63

6.2 - ANALISI DELLE RISORSE

6.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE

Al momento dell'elaborazione di questo documento si può valutare che il totale delle entrate tributarie ammonti ad € 916.300,00. L'IMU dovrebbe assicurare un gettito di € 495.000,00.

L'addizionale IRPEF, che è stata stabilita nella percentuale dello 0,7%, prevede un incasso di € 88.000,00.

Il fondo di solidarietà comunale è previsto nella misura di € 87.000,00.

La TARI, che finanzia il servizio rifiuti, ammonta ad € 211.00,00.

Tali entrate finanziano le spese correnti.

6.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Il totale delle entrate per contributi e trasferimenti ammonta ad € 31.097,97.

I contributi inseriti riguardano trasferimenti dei Ministeri, della Regione e della Provincia, oltre a contributi diversi per iniziative culturali e turistiche ed al rimborso per consultazioni elettorali.

Tali entrate finanziano la spesa corrente.

6.2.3 - PROVENTI EXTRATRIBUTARI

Il titolo III dell'entrata prevede, in sintesi, i diritti di segreteria in materia edilizia - urbanistica e per il rilascio delle carte di identità; le sanzioni amministrative, i proventi dell'illuminazione votiva dei cimiteri nonché i diritti per la tumulazione e l'estumulazione delle salme.

Nel titolo III trovano allocazione i proventi derivanti dai pagamenti degli utenti dei servizi comunali, così come i canoni dovuti dai concessionari dell'ostello e degli impianti sportivi.

Vi si trovano inoltre le entrate derivanti dagli affitti dei fabbricati, i canoni per le derivazioni di acqua per produzione di forza motrice, i proventi per la concessione di gas metano ed i rimborsi da parte di IREN per i mutui ancora in essere per la gestione del servizio idrico integrato.

6.2.4 - ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

Il Titolo IV dell'entrata, pari ad € 640.049,65, è dedicato ai contributi in parte capitale di altri enti per il finanziamento di opere pubbliche, alle concessioni demaniali, all'alienazione di beni ed agli introiti derivanti dai permessi di costruire e dalla sanatorie edilizie.

La parte più significativa (€ 800.000,00) riguarda i contributi ministeriali e regionali.

Le altre cifre che troviamo sono quelle relative alle concessioni e sanatorie edilizie ammontanti ad € 22.000,00.

6.2.5 - INDEBITAMENTO

Non è prevista la contrazione di nuovi mutui.

L'anticipazione di tesoreria, per far fronte a momentanei deficit di cassa, ammonta ad € 230.000,00.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2024	2025	2026
Spese per interessi passivi (+)	14.823,56	13.547,36	12.298,02
Quote interessi relative a delegazioni / garanzie (+)	0,00	0,00	0,00
Contributo in conto interessi (-)	0,00	0,00	0,00
Spese per interessi nette (art. 204 D. Lgs. 267/2000)	14.823,56	13.547,36	12.298,02

	Accertamenti 2022	Previsioni defin. 2023	Previsioni 2024
Entrate correnti	1.001.046,63	1.038.566,07	1.075.940,30

	% anno 2024	% anno 2025	% anno 2026
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,48	1,31	1,14

6.2.6 - PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
CAMPEGGIO	0,00	2800,00	0,00
PESO PUBBLICO	1150,00	1500,00	130,43
SERVIZI CIMITERIALI	7200,00	5000,00	0,00
TOTALE PROVENTI E COSTI DEI SERVIZI	8350,00	9300,00	111,38

6.3 – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 – 2025 – 2026

ENTRATE	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo avanzo di amm.ne	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	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	916.300,00	919.300,00	920.300,00	Titolo 1-Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	994.453,06 0,00	1.000.816,67 0,00	995.567,33 0,00
Titolo 2-Trasferimenti correnti	31.097,97	31.847,97	26.847,97				
Titolo 3-Entrate extratributarie	128.542,33	80.042,38	80.042,38	Titolo 2-Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	690.049,65	1.272.000,00	822.000,00
Titolo 4-Entrate in conto capitale	640.049,65	1.272.000,00	25.000,00				
Titolo 5-Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	Titolo 3-Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.715.989,95	2.303.190,35	1.033.526,30	Totale spese finali	1.684.502,71	2.272.816,67	1.817.567,33
Titolo 6-Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4-Rimborso di prestiti	31.487,24	30.373,68	31.623,02
Titolo 7-Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	230.000,00	230.000,00	230.000,00	Titolo 5-Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	230.000,00	230.000,00	230.000,00
Titolo 9-Entrate per conto di terzi e partite di giro	317.982,28	317.982,28	317.982,28	Titolo 7-Spese per conto terzi e partite di giro	317.982,28	317.982,28	317.982,28
Totale titoli	2.263.972,23	2.851.172,63	2.397.172,63	Totale titoli	2.263.972,23	2.851.172,63	2.397.172,63
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.263.972,23	2.851.172,63	2.397.172,63	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.263.972,23	2.851.172,63	2.397.172,63

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	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	384.367,96	132.992,00	0,00	517.359,96	423.480,36	451.500,00	0,00	874.980,36	418.830,36	201.500,00	0,00	620.330,36
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	52.327,18	0,00	0,00	52.327,18	51.690,00	0,00	0,00	51.690,00	51.690,00	0,00	0,00	51.690,00
4	49.968,40	0,00	0,00	49.968,40	49.946,50	0,00	0,00	49.946,50	49.924,38	0,00	0,00	49.924,38
5	18100,00	0,00	0,00	18.100,00	15600,00	0,00	0,00	15.600,00	15600,00	0,00	0,00	15.600,00
6	6.343,54	150000,00	0,00	156.343,54	5.900,61	200000,00	0,00	205.900,61	5.432,50	0,00	0,00	5.432,50
7	12.101,01	0,00	0,00	12.101,01	11.819,60	400000,00	0,00	411.819,60	11.527,01	400000,00	0,00	411.527,01
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	202052,39	9987,59	0,00	212.039,98	201.915,03	0,00	0,00	201.915,03	201.859,67	0,00	0,00	201.859,67
10	198.161,29	130.000,00	0,00	328.161,29	191.611,60	20.500,00	0,00	212.111,60	191.126,43	20.500,00	0,00	211.626,43
11	0,00	50000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	46.745,79	217070,06	0,00	263.815,85	41.325,30	200000,00	0,00	241.325,30	41.199,31	200000,00	0,00	241.199,31
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	1150,00	0,00	0,00	1.150,00	1150,00	0,00	0,00	1.150,00	1150,00	0,00	0,00	1.150,00
15	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
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	22.985,50	0,00	0,00	22.985,50	6.227,67	0,00	0,00	6.227,67	7.077,67	0,00	0,00	7.077,67
50	0,00	0,00	31.487,24	31.487,24	0,00	0,00	30.373,68	30.373,68	0,00	0,00	31.623,02	31.623,02
60	50,00	0,00	230.000,00	230.050,00	50,00	0,00	230.000,00	230.050,00	50,00	0,00	230.000,00	230.050,00
99	0,00	0,00	317.982,28	317.982,28	0,00	0,00	317.982,28	317.982,28	0,00	0,00	317.982,28	317.982,28
TOTALI	994.453,06	690.049,65	579.469,52	2.263.972,23	1.000.816,67	1.272.000,00	578.355,96	2.851.172,63	995.567,33	822.000,00	579.605,30	2.397.172,63

7 - PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Nella missione rientrano:

- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente;
- l'amministrazione, il funzionamento ed il supporto agli organi esecutivi e legislativi;
- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività dei servizi finanziari, fiscali e tributari;
- lo sviluppo e la gestione delle politiche per il personale.

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione è riferita all'amministrazione ed al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione è riferita all'amministrazione ed al funzionamento delle attività collegate con la pubblica istruzione e con i servizi strumentali e di supporto.

In particolare l'obiettivo intende provvedere a:

- rispondere alle richieste di formazione ed educazione prescolare e scolare;
- mantenimento e funzionamento dei servizi ausiliari (mensa, trasporto scolastico, ecc.)
- alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

Il servizio è stato delegato all'Unione Montana Valli Trebbia e Luretta.

MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

L'ente si propone di incentivare l'arricchimento sociale e culturale patrocinando attività di rivalutazione del patrimonio culturale, storico ed artistico. Mantenimento dell'attività ordinaria ed organizzazione manifestazioni culturali.

MISSIONE 6 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

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.

MISSIONE 7 - TURISMO

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.

MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità e di difesa del suolo. Servizi inerenti l'igiene ambientale e lo smaltimento dei rifiuti. Attività di tutela ambientale e smaltimento rifiuti. La raccolta viene attualmente svolta tramite ditta esterna, mentre lo smaltimento è effettuato da IREN.

Gestione relazione esterne relative al servizio idrico integrato che è attualmente gestito da ATERSIR, tramite IRETI SPA.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Miglioramento della viabilità e dell'illuminazione pubblica e servizi connessi. Attività e servizi connessi al funzionamento e manutenzione delle strade comunali per garantire la sicurezza della mobilità dei cittadini. Miglioramento dell'illuminazione pubblica. Sistemazione strade ed ampliamento impianti pubblica illuminazione.

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per 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.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. La missione è totalmente convenzionata con l'Unione Montana Valli Trebbia e Luretta che si occupa dell'intera gestione dei servizi di cui trattasi.

Gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali..

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

Attività per la promozione dello sviluppo del territorio, per le attività produttive e per il commercio. Il servizio è svolto tramite convenzione con l'Unione Montana Valli Trebbia e Luretta.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Sviluppo del mercato del lavoro e formazione professionale. La spesa si riferisce al mantenimento ed al funzionamento del centro per l'impiego di Castel San Giovanni.

MISSIONE 20 – FONDI ED ACCANTONAMENTI

La missione è riferita alla gestione dei fondi di dubbia esigibilità, del fondo di riserva, fondo contenzioso, fondo di garanzia per i debiti commerciali e del fondo spese per indennità di fine mandato al sindaco.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

Pagamento delle quote di ammortamento dei mutui. Alcuni mutui termineranno l'ammortamento nel triennio 2024 / 2026, con conseguente alleggerimento a beneficio della parte corrente del bilancio.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione è riferita alla gestione di eventuali anticipazioni di tesoreria, per garantire liquidità all'ente.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione è riferita alla gestione delle partite di giro (versamento delle ritenute previdenziali, erariali ed altre per conto terzi) ed ai servizi svolti per conto di terzi.

Coli, lì 14/03/2024

- Il Responsabile del servizio finanziario -

(Arch. Ester Pugni)



Il Sindaco

(Dr. Renato Torre)