

COMUNE di COLI

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

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. 1 del 25/01/2023.

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 B 3*	1 1	1 =	= 1
CONTABILE	Ragioneria - Tributi	D	1	=	1
VIGILANZA	Vigili	C	1	1	=
TECNICO - MANUTENTIVA	Politiche territoriali, ufficio tecnico, attività economiche e produttive	D B 1 B 3	1 3 1	1 = 1	= 3 =
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 2023 situazioni di soprannumero o eccedenze di personale in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria.

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. 1 del 25/01/2023.

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 B 3*	1 1	1 =	= 1
CONTABILE	Ragioneria - Tributi	D	1	=	1
VIGILANZA	Vigili	C	1	1	=
TECNICO - MANUTENTIVA	Politiche territoriali, ufficio tecnico, attività economiche e produttive	D B 1 B 3	1 3 1	1 = 1	= 3 =
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 2023 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 2021 (art. 156 D. Lgs. 267/2000)				n. 818
	di cui:	maschi	n. 426	
		femmine	n. 392	
Popolazione al 1° gennaio 2021				n. 856
Nati nell'anno				n. 4
Deceduti nell'anno				n. 27
		saldo naturale		- 23
Immigrati nell'anno				n.53
Emigrati nell'anno				n.68
		saldo migratorio		- 15
Popolazione al 31/12/2021				n. 818
di cui:				
In età prescolare (0/6 anni)				n. 22
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n. 39
In forza lavoro 1^occupazione (17/29 anni)				n. 78
In età adulta (30/65 anni)				n. 375
In età senile (oltre 65 anni)				n. 304

MEDIA

2.1.2 - CONDIZIONE SOCIO - ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

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 31/12/2021:

- di ruolo: n. 4

- fuori ruolo: n. 0

Personale in servizio al 31/12/2021 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 2022	PROGRAMMAZIONE TRIENNALE		
			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzi: - CONSORZIO CASA PROTETTA "DR. ELLENIO SILVA" - CONSORZIO INTERCOMUNALE GASDOTTO VALTREBBIA	n.	2	2	2	2
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. 29 del 30/11/2022 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 similare 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	%	Funzioni attribuite e attività svolta	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
LEPIDA Società Consortile per Azioni.	www.lepida.it	0,0014	Gestione rete regionale a banda larga destinata a collegare le pubbliche amministrazioni della Regione Emilia - Romagna		0	0	0	

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

<i>Oggetto:</i>	
<i>Altri soggetti partecipanti:</i>	
<i>Impegni di mezzi finanziari:</i>	
<i>Durata dell'accordo:</i>	
<i>L'accordo è:</i>	
	PATTO TERRITORIALE
<i>Oggetto:</i>	
<i>Obiettivo:</i>	
<i>Altri soggetti partecipanti:</i>	
<i>Impegni di mezzi finanziari:</i>	
<i>Durata del Patto territoriale:</i>	
<i>Il Patto territoriale è:</i>	

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

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

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO 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 2023/2025

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	600.000,00	850.000,00	400.000,00	1.850.000,00
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	600.000,00	850.000,00	400.000,00	1.850.000,00

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

n. interventi CUI(1)	Cod. Int. Amm. (2)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Totale	Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno			Importo	Tipologia (7)
00229510334 202300001	1	Sistem. e adeguamento centro anziani di Perino	1	100.000,00	150.000,00		250.000,00			
00229510334 202300002	2	Sistem. e trasformazione area camping Perino	2	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00			
00229510334 202300003	3	Sistem. ex Casa del Fascio da destinare a centro sociale	1	100.000,00	150.000,00		250.000,00			
00229510334 202300004	4	Ristrutturazione ostello comunale di Coli	1	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00			
00229510334 202300005	5	Sistemazione e adeguamento centro sportivo di Coli	1	100.000,00	150.000,00		250.000,00			
00229510334 202300006	6	Sistemazione edifici in Coli da destinati a scopo sociale e benessere della persona	1	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00			
TOTALE					600.000,00	850.000,00	400.000,00	1.850.000,00		

6.1.1 -PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2025: 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

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti.)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni def.)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
Tributarie	3	3	3	4	5	6
Contributi e trasferimenti correnti	868.067,70	866.340,20	852.391,48	905.465,00	894.465,00	893.465,00
Extratributarie	151.996,51	104.305,43	89.558,85	35.612,74	31.718,83	31.718,73
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.142.710,28	1.084.105,99	1.019.518,53	1.026.313,50	1.009.526,40	1.008.526,30
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	17.568,68	111.102,28	77.106,73	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	14.916,25	19.858,11	31.081,70	36.109,16	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO DI PRESTITI (A)	1.175.195,21	1.215.066,38	1.127.706,76	1.062.422,66	1.009.526,40	1.008.526,30
Tributi in conto capitale, alienazioni di beni e trasferimenti	731.466,21	564.272,62	205.390,82	886.852,58	855.000,00	400.000,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati ad investimenti	33.657,25	37.938,88	28.639,31	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Accensione mutui passivi	45.000,00	0,00	0,00	0.000,00	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	0,00		
- finanziamento investimenti	31.995,30	29.761,65	78.000,00	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	579.122,36	104.911,17	50.000,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTO (B)	842.118,76	1.211.095,51	416.941,30	961.852,58	880.000,00	425.000,00
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)	2.017.313,97	2.426.161,89	1.774.648,26	2.254.275,24	2.119.526,40	1.663.526,30

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 € 905.465,00. L'IMU dovrebbe assicurare un gettito di € 491.000,00.

L'addizionale IRPEF, che è stata stabilita nella percentuale dello 0,7%, prevede un incasso di € 81.000,00.

Il fondo di solidarietà comunale è previsto nella misura di € 83.000,00.

La TARI, che finanzia il servizio rifiuti, ammonta ad € 210.000,00.

Tali entrate finanziano le spese correnti.

6.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Il totale delle entrate per contributi e trasferimenti ammonta ad € 35.612,74.

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 € 911.852,58, 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 (€ 886.852,58) riguarda i contributi:

- dai Ministeri per € 286.852,58 per messa in sicurezza strade ed efficientamento energetico, per abilitazione cloud per le pubbliche amministrazioni, per la progettazione e per manutenzione straordinaria strade, marciapiedi ed arredo urbano;

- dalla Regione per :

- a) € 100.000,00 per sistemazione ex Casa del Fascio;
- b) € 130.992,00 per abilitazione cloud per le pubbliche amministrazioni locali;
- c) € 100.000,00 per ristrutturazione ostello in Colli;
- d) € 100.000,00 per sistemazione ed adeguamento centro sportivo di Colli;
- e) € 100.000,00 per adeguamento centro polifunzionale di Perino;

- f) € 100.000,00 per la sistemazione e la trasformazione dell'area camping di Perino;
g) € 100.000,00 per sistemazione edifici in Coli da destinare a scopi sociali e per il benessere della persona.
Le altre cifre che troviamo sono quelle relative alle concessioni e sanatorie edilizie ammontanti ad € 25.000,00.

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	2023	2024	2025
Spese per interessi passivi (+)		15.962,31	14.740,05	13.547,36
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)		15.962,31	14.740,05	13.547,36
Entrate correnti	Accertamenti 2021	1.084.105,99	Previsioni def.in.2022 1.019.518,53	Previsioni 2023 1.026.313,50

	% anno 2023	% anno 2024	% anno 2025
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,47	1,45	1,32

6.2.6 - PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
CAMPEGGIO	0,00	2800,00	0,00
PESO PUBBLICO	1100,00	1700,00	154,55
SERVIZI CIMITERIALI	12100,00	6500,00	0,00
TOTALE PROVENTI E COSTI DEI SERVIZI	13200,00	11000,00	83,33

6.3 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Utilizzo avanzo di ammine	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	86.109,16	0,00	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	905.465,00	894.465,00	893.465,00				
Titolo 2-Trasferimenti correnti	35.612,74	31.718,83	31.718,73	Titolo 1-Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	1.023.942,94 36.109,16	977.729,86 0,00	978.149,52 0,00
Titolo 3-Entrate extratributarie	85.235,76	83.342,57	83.342,57	Titolo 2-Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	961.852,58 50.000,00	880.000,00	425.000,00
Titolo 4-Entrate in conto capitale	911.852,58	880.000,00	425.000,00	Titolo 3-Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 5-Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00				
Totale entrate finali	1.938.166,08	1.889.526,40	1.433.526,30	Totale spese finali	1.985.795,52	1.857.729,86	1.403.149,52
Titolo 6-Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4-Rimborso di prestiti	38.479,72	31.796,54	30.376,78
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	390.982,28	390.982,28	390.982,28	Titolo 7-Spese per conto terzi e partite di giro	390.982,28	390.982,28	390.982,28
Totale titoli	2.645.257,52	2.510.508,68	2.054.508,58	Totale titoli	2.645.257,52	2.510.508,68	2.054.508,58
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.645.257,52	2.510.508,68	2.054.508,58	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.645.257,52	2.510.508,68	2.054.508,58

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

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	429.853,99	332.492,00	0,00	762.345,99	418.508,36	251.500,00	0,00	670.008,36	413.132,36	101.500,00	0,00	514.632,36
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	55.648,11	0,00	0,00	55.648,11	50.487,20	0,00	0,00	50.487,20	51.237,20	0,00	0,00	51.237,20
4	50.010,07	0,00	0,00	50.010,07	47.688,40	0,00	0,00	47.688,40	48.666,50	0,00	0,00	48.666,50
5	16150,00	0,00	0,00	16.150,00	16150,00	0,00	0,00	16.150,00	16150,00	0,00	0,00	16.150,00
6	6762,65	100000,00	0,00	106.762,65	6.343,54	150000,00	0,00	156.343,54	5.900,61	0,00	0,00	5.900,61
7	13.171,71	200000,00	0,00	213.171,71	12.901,01	300000,00	0,00	312.901,01	12.619,60	300000,00	0,00	312.619,60
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	193104,75	0,00	0,00	193.104,75	192968,88	0,00	0,00	192.968,88	192.915,03	0,00	0,00	192.915,03
10	199.481,25	162.290,52	0,00	361.771,77	179.973,71	28.500,00	0,00	208.473,71	182.621,60	23.500,00	0,00	206.121,60
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	55.129,27	167070,06	0,00	222.199,33	46.744,51	150000,00	0,00	196.744,51	48.324,02	0,00	0,00	48.324,02
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	800,00	0,00	0,00	800,00	1100,00	0,00	0,00	1.100,00	1100,00	0,00	0,00	1.100,00
15	100,00	0,00	0,00	100,00	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	150,00
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	3.681,14	0,00	0,00	3.681,14	4.614,25	0,00	0,00	4.614,25	5.232,60	0,00	0,00	5.232,60
50	0,00	0,00	38.479,72	38.479,72	0,00	0,00	31.796,54	31.796,54	0,00	0,00	30.376,78	30.376,78
60	50,00	0,00	230.000,00	230.050,00	100,00	0,00	230.000,00	230.100,00	100,00	0,00	230.000,00	230.100,00
99	0,00	0,00	390.982,28	390.982,28	0,00	0,00	390.982,28	390.982,28	0,00	0,00	390.982,28	390.982,28
TOTALI	1.023.942,94	961.852,58	659.462,00	2.645.257,52	977.729,86	880.000,00	652.778,82	2.510.508,68	978.149,52	425.000,00	651.359,06	2.054.508,58

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 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 2023 / 2025, 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, li 08/03/2023

- Il Responsabile del servizio finanziario -

(Arch. Ester Pugni)



Il Sindaco

(Dr. Renata Torre)

