

COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 03.10.2021 N. 1355

Popolazione residente alla fine del 2022 (penultimo anno precedente) n. 1349 di cui:

maschi n. 648

femmine n. 701

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. 47

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. 101

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 148

in età adulta (30/65 anni) n. 629

oltre 65 anni n. 424

Nati nell'anno n. 6

Deceduti nell'anno n. 27

Saldo naturale: +/- -21

Immigrati nell'anno n. 43

Emigrati nell'anno n. 33

Saldo migratorio: +/- +10

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- -11

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 0 abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² 6.700 Risorse idriche: laghi n. 0 fiumi n. 5 Strade:

autostrade Km 0,00 strade extraurbane Km 0,00 strade urbane Km 0,00 strade locali Km 0,00

itinerari ciclopeditoni Km 0,00

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato Sì

Piano regolatore – PRGC – approvato Si
Piano edilizia economica popolare – PEEP No
Piano Insediamenti Produttivi – PIP No

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. _____ (da descrivere)

Convenzioni n. _____ (da descrivere)

Asili nido con posti n. 10 Scuole dell'infanzia con posti n. 60
Scuole primarie con posti n. 120
Scuole secondarie con posti n. 110
Strutture residenziali per anziani n. 12
Farmacie Comunali n. 1
Depuratori acque reflue n. 0 Rete acquedotto Km 127,00
Aree verdi, parchi e giardini Km² 0,000
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 290
Rete gas Km 0,00
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 5
Veicoli a disposizione n. 7

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione, svolte, in particolare, in convenzione con L'Unione Montana dei Comuni della Valtiberina Toscana

Servizi gestiti in forma associata

Il Comune fa parte dell'Unione Montana dei Comuni della Valtiberina Toscana. Molti servizi vengono effettuati in forma associata tra cui: il servizio di polizia municipale, il servizio socio-sanitario, il suap, le funzioni di protezione civile, la gestione del canile comprensoriale.

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

1. AREZZO CASA S.p.a.

Capitale sociale Euro 3.120.000,00

Quota 0,66%

Arezzo Casa è una società per azioni tra i comuni facenti parte del livello ottimale di esercizio (L.O.D.E.) corrispondente alla provincia di Arezzo. La società ha il compito di gestire il patrimonio di edilizia residenziale pubblica la cui proprietà è stata accentrata nelle mani dei singoli comuni in cui gli immobili sono ubicati. Il contesto attuale vede quindi una ripartizione ben definita delle competenze: gli enti locali riuniti nel L.O.D.E. hanno compiti di indirizzo e programmazione, nonché di controllo dei risultati della gestione; ad Arezzo Casa è affidata l'attività di gestione del patrimonio, compresa quella di progettazione ed attuazione degli interventi di incremento e di recupero.

2. CENTRO SERVIZI AMBIENTE S.p.a. in liquidazione

Capitale sociale Euro 1.369.501,67

Quota 0,07%

La società effettuava la raccolta, il trasporto e lo spazzamento dei rifiuti solidi urbani, operando in un vasto ambito territoriale, comprendente numerosi comuni della provincia. Per alcuni di essi gestiva anche la TIA (tariffa di igiene ambientale) da un punto di vista operativo e amministrativo (fatturazione, rapporto con gli utenti, contenzioso, ecc...). Tale società non svolge ad oggi più servizi per i comuni in quanto dal 1° gennaio 2014 è subentrata la società Sei Toscana s.p.a. quale gestore unico del servizio di igiene urbana delle provincie di Arezzo, Grosseto e Siena ricomprese all'interno dell'Ato Toscana Sud.

CENTRO SPORTIVO Caprese Michelangelo s.r.l.

Capitale sociale Euro 345.900,00

Quota 7,05%

Opera nei settori del gas naturale e gas propano liquido svolgendo le attività di progettazione, conduzione, manutenzione, assistenza ed installazione di reti di distribuzione, erogazione di servizi per la distribuzione e la vendita. Opera inoltre nel settore della distribuzione del calore, svolgendo erogazione di servizi di energia, conduzione e manutenzione di impianti termici

NUOVE ACQUE S.p.a.

Capitale sociale Euro 34.450.389,12

Quota 0,07%

Ai sensi dell'art. 4 dello statuto la società ha ad oggetto le seguenti attività: la gestione del S.I.I. nell'AATO n° 4, secondo le modalità contenute nella convenzione di affidamento del servizio medesimo, adottata dall'AATO in conformità alla Convenzione tipo allegata alla L.R. n. 26/1997, compreso l'ammodernamento ed il potenziamento delle infrastrutture, la progettazione costruttiva, la programmazione, il finanziamento, l'esecuzione e l'esercizio delle opere relative, attraverso il compimento di tutti gli atti all'uopo necessari, da realizzarsi principalmente sulla base del piano d'ambito; la stipula di ogni altro atto giuridico attinente alla realizzazione e gestione delle opere idriche; l'effettuazione di studi e ricerche di carattere economico, finanziario, tecnico e giuridico rientranti nelle attività sopra indicate e comunque attinenti ad esse; la progettazione ed esecuzione per l'aggiornamento dei programmi e, in particolare, del piano d'ambito; la promozione, progettazione, direzione lavori, costruzione, esercizio, coordinamento tecnico e finanziario dei servizi ausiliari affini e/o attinenti all'oggetto sociale.

5. CONSORZIO ALPE DELLA LUNA scarl

Consorzio Alpe della Luna nato nel 2001 a capitale prevalentemente pubblico ha come scopo la valorizzazione del settore zootecnico Il del comprensorio non solo della Toscana: è proprietario di vari capannoni destinati a stalle, dove ha sede una fiera annuale del bestiame importante per l'economia locale, prettamente dedita alla zootecnia.

Capitale sociale €. 10,329,00 Quota del 5%.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Parteci p.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
		0,0000 0			0,00	0,00	0,00	0,00
CENTRO SERVIZI AMBIENTE SPA IN LIQUIDAZIONE	www.csambiente.it in liquidazione	0,2200 0	Raccolta differenziat, autotrasporti e smaltimento rifiuti		0,00	-413.907,00	0,00	0,00

CENTRO SERVIZI AMBIENTE IMPIANTI SPA	www.csaimpanti.it	0,0700 0	Gestione del ciclo integrato dei rifiuti; produzione di energia da fonti rinnovabili; smaltimento; recupero biogas; ricerca e recupero materia		0,00	3.462.787,00	818.520,00	0,00
CONSORZIO ALPE DELLA LUNA		5,0000 0	Coordinare ed organizzare le attività dei consorziati al fine di migliorare le capacità propositive, produttive e l'efficienza nel perseguimento dei risultati prevalentemente in materia di sviluppo della montagna e delle attività agricole, zootecniche, forestali e di sperimentazione esercitate nel comprensorio della Valtiberina Toscana.		0,00	828,00	2.700,00	2.563,00
CENTRO SPORTIVO CAPRESE MICHELANGELO SRL		7,0400 0	Organizzazione e promozione di eventi sportivi con particolare attenzione al settore tennistico. Inoltre il complesso ricettivo è sede dell'Istituto Professionale Statale per i Servizi Alberghieri e della Ristorazione "Michelangelo Buonarroti"		0,00	18.938,00	22.992,00	0,00
AREZZO CASA SPA	www.arezlocasa.net	0,4600 0	Gestione alloggi di edilizia popolare e sviluppo di progetti immobiliari		0,00	33.179,00	62.798,00	161.610,00
NUOVE ACQUE SPA		0,2800 0	Gestione servizio idrico integrato		0,00	5.617.072,00	6.958.205,00	5.299.664,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Servizio raccolta rifiuti: attualmente svolto in economia con personale dipendente e mezzi propri dell'Ente.

L'eventuale prosecuzione del servizio attraverso l'utilizzo del personale dipendente e dei mezzi propri o il passaggio dello stesso a Sei è in fase di valutazione.

Importante novità inserita a partire dal bilancio di previsione 2023 è il noleggio a medio/lungo termine del camion compattatore con carico e scarico posteriore dei cassonetti, vista l'urgenza di provvedere alla sostituzione del nostro camion compattatore ormai inutilizzabile perché con danni importanti al motore. Il camion è stato rottamato a dicembre 2023. Nel contratto di noleggio, previsto fino all'aprile 2024 è prevista la possibilità, al termine della locazione, di acquisto, decurtando dal valore del bene il 50% dei canoni versati.

Naturalmente l'aumento delle spese per la raccolta dei rifiuti comporterà un aumento dei costi anche sul piano finanziario Tari. Tuttavia, non tutti i costi saranno riassorbiti dal PEF, parte graveranno sul bilancio di previsione 2024.

Trasporto Pubblico Locale: Si richiama la deliberazione di Giunta Municipale n. 87 del 18.10.2023:

“Richiamati i contenuti della Deliberazione della Giunta Regionale n. 524 del 15 maggio 2023, “Trasporto pubblico locale – Contratto di concessione lotto unico regionale – Determinazioni in merito alla fase temporale T2 in avvio al 1 novembre 2023”, e del relativo Decreto attuativo, n. 12932 del 16 giugno, emanati in vista ed in riferimento all'approssimarsi della data del primo novembre 2023

Considerato che l'Unione dei Comuni del Casentino, nell'ambito della Strategia delle Aree Interne 2014-2020, ha già da tempo avviato le attività di progettazione del Servizio TPL di Rete Debole che interessa il territorio dei Comuni della Zona Casentino e dei Comuni di Caprese Michelangelo e di Sestino, processo che consentirà di ottimizzare la spesa a carico dei Comuni coinvolti grazie alla copertura del servizio di

rete Debole TPL con il servizio di trasporto scolastico e l'avvio delle modalità di "Trasporto scolastico a porte aperte. Dato atto che tale processo oltre alla definizione della progettazione, implicherà l'attivazione delle procedure di gara per l'affidamento del servizio con previsioni di conclusione dell'iter amministrativo a giugno 2024 e che pertanto, che l'attivazione di tale Servizio non potrà realizzarsi alla data del prossimo primo novembre 2023.

Alla luce degli incontri di concertazione che si sono realizzati in questi ultimi mesi tra l'Unione dei Comuni Montani del Casentino e i Comuni interessati da tale processo, in qualità di Autorità Competente, al solo fine di garantire la mera prosecuzione dell'esercizio dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale su gomma limitatamente a quelle Linee che, per la mancata attivazione del Servizio TPL di rete Debole nell'ambito del territorio di competenza verrebbero interrotte dal prossimo primo novembre, di manifestare la propria volontà di procedere, in questa fase emergenziale, ad affidare all'Unione dei Comuni Montani del Casentino il servizio TLP rete deboli per le tratte di competenza comunale, per il periodo 1.11.2023-10.06.2024.

Considerato che in fase di definizione del contratto "ponte", nell'ambito del tavolo di coordinamento provinciale, sono state definite le modalità di realizzazione del servizio compreso la definizione della tariffa, aggiornata con l'incremento del costo del carburante per un importo pari ad € 2,5828 a Km comprensivo di IVA al 10%"

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (penultimo anno dell'esercizio precedente) 715.239,56

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (anno precedente) 974.089,06
Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente -1) 904.967,15
Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -2) 798.671,53

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 impegnati (a)	passivi	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	0,00		1.888.921,46	0,00
2021	0,00		1.825.880,22	0,00
2020	0,00		2.003.714,75	0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Il riaccertamento straordinario dei residui è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 31 del 28/04/2015.

Con deliberazione n. 16 del 7 luglio 2015, il Consiglio Comunale ha deliberato di ripianare il maggiore disavanzo di € 141.615,95 in 30 esercizi a quote costanti annue di € 4.720,54.

Il programma di risanamento del disavanzo di amministrazione da riaccertamento straordinario, previsto in 30 annualità, ha rilevato negli anni un recupero maggiore di quello previsto, tanto che al momento dell'approvazione del rendiconto 2017 (aprile 2018) il disavanzo era pari a -23.754,81.

L'Ente ha riscontrato un completo risanamento del disavanzo tecnico nel corso dell'esercizio 2019, infatti in sede di approvazione del rendiconto 2018, ha approvato un risultato di amministrazione pari ad € 22.220,48.

In merito al ripiano da disavanzo da riaccertamento straordinario la Sezione Lombardia della Corte dei Conti evidenzia, con deliberazione n. 60/2021/PRSE che il controllo del ripiano del disavanzo va effettuato verificando se "il risultato di amministrazione al 31 dicembre di ciascun

anno risulta migliorato rispetto al disavanzo al 31 dicembre dell'esercizio precedente, per un importo pari o superiore rispetto all'ammontare di disavanzo applicato al bilancio di previsione cui il rendiconto si riferisce, aggiornato ai risultati del rendiconto dell'anno precedente". Pertanto, qualora il risultato di amministrazione al 31 dicembre, dopo tutti gli accantonamenti, i vincoli e le somme destinate, risulti positivo, il maggior disavanzo derivante dal passaggio alla contabilità armonizzata deve ritenersi ripianato e, conseguentemente, l'ente non ha più ragione di continuare ad applicare la quota di ripiano del relativo disavanzo.

L'indicazione da parte del Responsabile del servizio finanziario è quella di adottare, nonostante la giurisprudenza ammetta la possibilità di non applicare la quota di ripiano del disavanzo derivante da riaccertamento straordinario, un atteggiamento di prudenza, lasciando la relativa quota applicata al bilancio di previsione.

Ripiano ulteriori disavanzi

(Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri)

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	3	3	0
Categoria C	4	4	0
Categoria D1	2	2	0
TOTALE	9	9	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: 9

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2023	2024	2025	2026
------------	------	------	------	------

Spese per il personale dipendente	401.459,43	457.021,80	457.663,13	457.663,13
I.R.A.P.	30.734,44	35.575,56	36.987,68	36.987,68
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	432.193,87	492.597,36	494.650,81	494.650,81

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	0	456.483,34	28,05
2021	0	475.708,20	27,79
2020	0	486.594,50	30,22
2019	0	484.948,91	30,50
2018	0	506.539,01	31,86

Llimiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
928	05.02-1.03.02.12.003	COMPENSI PER COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIV	1.600,00

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

I nuovi equilibri delineati dalla legge di bilancio all'esame del Parlamento prevedono che gli enti dovranno garantire, esclusivamente a consuntivo, un risultato di competenza positivo (allegato 10 al Dlgs 118/2011) e ai fini del raggiungimento di tale obiettivo concorreranno anche: l'applicazione dell'avanzo di amministrazione (di parte capitale e di parte corrente), il fondo pluriennale vincolato (compreso quello derivante da indebitamento), e la gestione del debito (sia le entrate derivanti da mutui che le spese destinate all'ammortamento degli stessi). Purtroppo di buona parte di queste aperture previste dalla norma non potranno beneficiare gli enti che in fase di riaccertamento straordinario dei residui nel 2015 hanno registrato un disavanzo: queste amministrazioni, nonostante la norma abbia consentito il recupero del disavanzo in 30 anni, senza prevedere alcuna sanzione per quelle che si fossero avvalse di tale facoltà, di fatto saranno penalizzate, perchè sarà preclusa loro la possibilità di applicare l'avanzo vincolato, accantonato e destinato.

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* / *ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

Se sì, _____ (specificare)

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.039.027,83	1.076.003,84	1.112.278,60	1.115.905,10	1.106.514,08	1.101.514,08	0,326
Contributi e trasferimenti correnti	111.170,27	125.437,42	153.124,94	141.739,35	65.160,77	41.160,77	- 7,435
Extratributarie	675.682,12	687.480,20	689.458,80	691.799,04	687.299,04	687.299,04	0,339

TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.825.880,22	1.888.921,46	1.954.862,34	1.949.443,49	1.858.973,89	1.829.973,89	- 0,277
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	38.342,00	5.556,41	44.630,09	12.576,79	0,00	0,00	- 71,819
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.864.222,22	1.894.477,87	1.999.492,43	1.962.020,28	1.858.973,89	1.829.973,89	- 1,874
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	338.278,75	608.461,26	901.982,16	2.466.226,01	595.384,37	86.425,58	173,422
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	27.000,00	22.054,32	143.959,38	46.540,87	0,00	0,00	- 67,670
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	382.587,91	211.481,17	288.637,24	691.596,51	0,00	0,00	139,607
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	747.866,66	841.996,75	1.334.578,78	3.204.363,39	595.384,37	86.425,58	140,102
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.612.088,88	2.736.474,62	4.134.071,21	5.166.383,67	2.454.358,26	1.916.399,47	24,970

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.064.458,65	1.071.790,77	1.337.553,91	1.333.814,24	- 0,279
Contributi e trasferimenti correnti	121.739,84	108.825,89	198.702,16	217.278,36	9,348
Extratributarie	649.323,58	693.313,44	768.664,41	754.688,34	- 1,818
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.835.522,07	1.873.930,10	2.304.920,48	2.305.780,94	0,037
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)	1.835.522,07	1.873.930,10	2.304.920,48	2.305.780,94	0,037
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di	458.421,04	407.092,90	3.440.688,94	3.163.748,55	- 8,048

urbanizzazione per spese correnti)					
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	415.565,58	293.687,50	- 29,328
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)	458.421,04	407.092,90	3.856.254,52	3.457.436,05	- 10,342
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	800.000,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	800.000,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.293.943,11	2.281.023,00	6.961.175,00	5.763.216,99	- 17,209

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a _____ (da descrivere)

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno _____ (da descrivere)

Le politiche tariffarie dovranno _____ (da descrivere)

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno _____ (da descrivere)

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà cercare di intercettare contributi concessi in bandi regionali e ministeriali, garantendo in questo modo limitazione del ricorso all'indebitamento.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente cercherà di limitare al massimo il ricorso all'indebitamento. Prevista la sottoscrizione di un solo mutuo per cofinanziare il completamento dei lavori di manutenzione straordinaria della palestra

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.076.003,84	1.040.049,24	1.035.049,24
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	125.437,42	53.203,79	25.170,29
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	687.480,20	649.304,34	649.304,34
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.888.921,46	1.742.557,37	1.709.523,87
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	188.892,15	174.255,74	170.952,39
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	38.998,71	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	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	149.893,44	174.255,74	170.952,39
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	89.878,08	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	89.878,08	0,00	0,00

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 _____ (da descrivere)

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività _____ (da descrivere)

Altro _____ (da descrivere)

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

È già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia.

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Sulla base delle previsioni dell'articolo 33 del D.L. n. 34/2019 e del decreto attuativo del 17 marzo

2020, il rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti è il seguente 22.32%

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.

Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020

Abitanti	1400
Anno Corrente	2024

Prima soglia	Seconda soglia
28,60%	32,60%

Incremento massimo ipotetico spesa	
%	€
35,00%	184.689,75 €

Entrate correnti	
Ultimo Rendiconto	1.888.921,46 €
Penultimo rendiconto	1.825.880,22 €
Terzultimo rendiconto	2.003.714,75 €

FCDE	38.446,86 €
Media - FCDE	1.867.725,28 €
Rapporto Spesa/Entrate	
22,32%	

Incremento spesa - I FASCIA	
%	€
28,13%	117.279,23 €

Spesa del personale	
Ultimo rendiconto	416.890,20 €
Anno 2018	527.685,01 €

Collocazione ente
Prima fascia

Margini assunzionali
0,00 €

FCDE

Utilizzo massimo margini assunzionali
0,00 €

Incremento spesa
117.279,23 €

Preso atto quindi che, trovandosi il comune di Caprese Michelangelo, al di sotto del valore soglia massimo di cui all'art. 4 del Decreto 17 marzo 2020, si applica la disposizione del comma 2 del medesimo articolo, la quale dispone che: "a decorrere dal 20 aprile 2020, i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, fermo restando quanto previsto dall'art. 5, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per le assunzioni di personale a tempo indeterminato, in coerenza con i piani triennali di fabbisogno del personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, non superiore al valore soglia".

L'attuale PTFP (piano triennale del fabbisogno del personale) emerge la seguente variazione al fabbisogno di personale:

assunzione a tempo indeterminato e pieno di n. 1 istruttore amministrativo C da assegnare al Servizio Segreteria e Affari Generali – da attuarsi nel 2023 mediante concorso e/o scorrimento di una graduatoria dell'Ente;

assunzione a tempo indeterminato e pieno di n. 1 operaio specializzato B3, da attuarsi nel 2024 mediante concorso e/o scorrimento di una graduatoria dell'Ente;

assunzione a tempo determinato di n. 1 unità di personale per fronteggiare situazioni di emergenza che si dovessero presentare

Preso atto che l'art. 16 del decreto-legge 24 giugno 2016, n. 113 ha abrogato la lettera a) all'art. 1 comma 557 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, ossia l'obbligo di riduzione della percentuale tra le spese di personale e le spese correnti;

Ricordato che il valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della legge 296/2006, introdotto dall'art. 3 del d.l. 90/2014, è pari a € 614.804,13:

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE AI SENSI ART.1 COMMA 557 DELLA legge 296/2006			
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE TRIENNIO MEDIO
€ 648.817,42	€ 603.944,22	€ 591.650,73	€ 614.804,13

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 , comma 6, del D. Lgs. 50/2016 ispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongono ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

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

Il referente del programma

Note

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

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annuità nella quale si prevede di dare avvio o alla procedura di affidamento	Codice di Unione Provinciale (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione e presente in programmazione di lavori, forniture e	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata dei contratti (8)	L'acquisto è relativo al nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)	
															Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA		Denominazione
																				importo	tipologia			
	data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	testo	fo	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	nu	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Il referente del programma

Note

(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6, comma 4)

(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "Sì" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1

(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F = CPV<45 o 48, S: CPV> 48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 5, commi 10 e 11

(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto

(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)

(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella H.2

1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)

2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)

3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)

4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)

5. modifica ex art. 7, comma 9

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO

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

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

Il referente del programma

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026

LAVORI DI IMPORTO INFERIORE A 150.000 €

	P r i o r i t à	DESCRIZIO NE DELL'INTE RVENTO	L O C A L I T A'	Att o am min istr ativ o di app rov azio ne	PR O GE TT O	PRIMO ANNO					SECONDO ANNO					TERZO ANNO					NOTE	Pre visi one imp ort o lav ori
						Ent rat e co mu nali	M u t u i	Con trib. Pub bl.	Fin anz . Priv .	Ali en azi oni	Entra te com unali	M u t u i	Con trib. Pub bl.	F i n a n z . P r i v .	Ali en az io ni	Entra te com unali	M u t u i	Con trib . Pub bl.	F i n a n z . P r i v .	Ali en az io ni		
3	2	Sistemazio ne depolveriz zazione strade comunali	va rie	NO	NO	€ 13. 505 ,90					€ 18.5 05,9 0					€ 18.5 05,9 0						€ 50.517 ,70
2	3	Sistemazio ne depolveriz zazione strade comunali	va rie	NO	NO				€ 25. 859 ,63													€ 25.859 ,63
3	3	Sistemazio ne depolveriz zazione strade comunali	va rie	NO	NO				€ 52. 000 ,00													€ 52.000 ,00
4	3	Interventi	va	NO	N	€					€					€						€

		di pubblica illuminazione	rie		O	4.000,00					4.000,00					4.000,00						12.000,00
5	1	Progetto piccoli musei		SI	SI	€ 5.000,00																€ 5.000,00
6	2	Interventi viabilità manutenzione straordinaria	varie	NO	NO	€ 1.000,00					€ 1.000,00					€ 1.000,00						€ 3.000,00
7	2	Investimenti cimiteriali		NO	NO	€ 1.000,00																€ 1.000,00
8	3	Sistemazione depolverizzazione strade comunali		NO	NO				€ 52.000,00													€ 52.000,00
9	3	Interventi di efficientamento energetico 2024	Varie	NO	NO			€ 50.000,00												PNRR		€ 50.000,00
10	2	Lavori da ripartizione dei canoni minerari (Sistemazione area esterna sala polivalente di Lama)	Lama	SI	SI			€ 7.452,98					€ 7.452,98					€ 7.452,98		Canone minerario da Regione Toscana		€ 22.358,94

LAVORI DI IMPORTO SUPERIORE A 150.000 €

	1	Prog. Ristrutt. Mura storiche castello e ascensore (bando piccoli comuni)		NO	N O			€ 349.987,50				€ 349.987,50								Contributo R.T.	€ 699.975,00
	1	Valorizzazione patrimoni o dei borghi FSC		NO	N O			€ 121.306,50				€ 158.971,29								PN RR	€ 280.277,79

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

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

Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------	------	------	------	------

Il referente del programma

Note

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

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento _____ (da descrivere)

in relazione ai quali l'Amministrazione intende _____ (da descrivere)

PNRR

Elenco progetti finanziati da PNRR								
	CUP	descrizione	importo					
medie opere	C65B17000550006	adeguamento strutturale e messa in sicurezza ponte stradale su fosso da bagno	72.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 08-11-2021 (art. 1 comma 853 Legge 205/2017 ed art. 1 comma 140 Legge 145/2018)				
medie opere	c67h19001340004	messa in sicurezza di strade comunali mediante depolverizzazione	160.240,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 08-11-2021 (art. 1 comma 853 Legge 205/2017 ed art. 1 comma 140 Legge 145/2018)				
asili	c61b21003630005	costruzione di un asilo nido	580.000,00 €	PNRR Missione 4 componente 1 investimento 1.1 (in attesa del decreto di finanziamento)				
piccole opere	c68i21000430001	intervento volto all'efficientamento energetico dell'illuminazione pubblica di vari centri abitati del comune (anno 2021)	100.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 30/01/2020 (Decreto del 14/01/2020 ai sensi dell'art. 1 commi 29-37 Legge 160/2019)				
piccole opere	C61D22000280006	Intervento efficientamento	50.000,00	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 30/01/2020 (Decreto del 14/01/2020 ai sensi dell'art. 1 commi 29-37 Legge 160/2019)				

		energetico dell'illuminazione pubblica (anno 2022)	€				
piccole opere	C61D22000870006	Intervento efficientamento energetico dell'illuminazione pubblica (anno 2023)	50.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 30/01/2020 (Decreto del 14/01/2020 ai sensi dell'art. 1 commi 29-37 Legge 160/2019)			
piccole opere	C61D22000880006	Intervento efficientamento energetico dell'illuminazione pubblica (anno 2024)	50.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - Decreto Finanza Locale del 30/01/2020 (Decreto del 14/01/2020 ai sensi dell'art. 1 commi 29-37 Legge 160/2019)			
Farmacia	C61G22000220001	Interventi di consolidamento della farmacia comunale	16.183,00 €	PNRR M5C3 - 1.1.1			
Pa digitale	C61F22004020006	Piattaforma notifiche digitali	23.147,00 €	PNRR M1C1 - 1.4.5 MITD			
Pa digitale	C61F22004350006	Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE	14.000,00 €	PNRR M1C1 - 1.4.4 MITD			
Pa digitale	C61C22007020006	Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'amministrazione - territorio comunale - n. 9 servizi da migrare	47.427,00 €	PNRR M1C1 - 1.2 MITD			
	C61F22004340006	Piattaforma pagoPa - territorio comunale - attivazione servizi RINUNCIATO	15.175,00 €	PNRR M1C1 - 1.4.3 MITD	RINUNCIATO		
Pa digitale	C61F23000480006	Applicazione app IO - territorio nazionale - attivazione servizi	18.817,00 €	PNRR M1C1 - 1.4.3 MITD			
piccole opere	C66J19000180001	Interventi di efficientamento energetico sede municipale - 2° stralcio (2020)	17.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2			
piccole opere	C66J19000190001	Ristrutturazione impianto di climatizzazione sala polivalente di Lama	33.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2			

		(2020)					
medie opere	C67H22000630001	Intervento di ristrutturazione delle mura storiche del castello di Caprese Michelangelo ed opere di consolidamento delle scarpate	360.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - (art. 1 comma 853 Legge 205/2017 ed art. 1 comma 140 Legge 145/2018) - DM 19/05/2023			
medie opere	C67H22000610001	Opere di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico per ripristino di infrastrutture ed opere di difesa del suolo	407.000,00 €	PNRR M2C4 I2.2 - (art. 1 comma 853 Legge 205/2017 ed art. 1 comma 140 Legge 145/2018) - Decreto 2023			

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

a decorrere dal 2019, gli enti si considerano "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto2, allegato 10 al d.lgs. 118/2011 (co. 821 L. Bilancio 2019)

EQUILIBRI DI BILANCIO

(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.188.852,58			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		12.576,79	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.949.443,49	1.858.973,89	1.829.973,89
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.849.840,64	1.742.339,40	1.719.213,60
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			29.692,05	29.692,05	29.692,05
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	(-)		108.179,64	112.634,49	106.760,29
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			4.000,00	4.000,00	4.000,00

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⁾	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		4.000,00	4.000,00	4.000,00
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⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		691.596,51	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.512.766,88	595.384,37	86.425,58
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	(+)		4.000,00	4.000,00	4.000,00
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	(-)		3.208.363,39	599.384,37	90.425,58

<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	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⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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 la gestione dovrà essere indirizzata a _____ *(da descrivere)*

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2025	COMPETEN ZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2025	COMPETEN ZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.188.852,58								
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					
Fondo pluriennale vincolato		704.173,30	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.333.814,24	1.115.905,10	1.106.514,08	1.101.514,08	Titolo 1 - Spese correnti	2.799.163,22	1.849.840,64	1.742.339,40	1.719.213,60
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	217.278,36	141.739,35	65.160,77	41.160,77					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	754.688,34	691.799,04	687.299,04	687.299,04	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.481.080,19	3.208.363,39	599.384,37	90.425,58
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.163.748,55	2.466.226,01	595.384,37	86.425,58	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione 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	5.469.529,49	4.415.669,50	2.454.358,26	1.916.399,47	Totale spese finali	6.280.243,41	5.058.204,03	2.341.723,77	1.809.639,18
Titolo 6 - Accensione di prestiti	293.687,50	46.540,87	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	108.179,64	108.179,64	112.634,49	106.760,29
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	320.356,67	320.000,00	320.000,00	320.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	350.307,77	320.000,00	320.000,00	320.000,00
Totale titoli	6.083.573,66	4.782.210,37	2.774.358,26	2.236.399,47	Totale titoli	6.738.730,82	5.486.383,67	2.774.358,26	2.236.399,47
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.272.426,24	5.486.383,67	2.774.358,26	2.236.399,47	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.738.730,82	5.486.383,67	2.774.358,26	2.236.399,47
Fondo di cassa finale presunto	533.695,42								

(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

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	836.178,00	913.215,71	831.178,00	826.178,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	114.777,47	164.779,03	49.814,62	25.814,62
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.166,12	63.322,85	43.166,12	43.166,12
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	177.844,04	413.899,74		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	46.540,87	293.687,50		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.226.506,50	1.848.904,83	924.158,74	895.158,74
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate				

(non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	560.174,98	819.424,73	486.522,51	486.522,51

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	455.580,46	629.049,45	481.927,99	481.927,99
Spese in conto capitale	104.594,52	190.375,28	4.594,52	4.594,52
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	560.174,98	819.424,73	486.522,51	486.522,51

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.750,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		3.750,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.496,00	12.664,71	9.496,00	9.496,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	9.496,00	16.414,71	9.496,00	9.496,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	9.496,00	16.414,71	9.496,00	9.496,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	9.496,00	16.414,71	9.496,00	9.496,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	19.727,10	19.727,10	15.336,08	15.336,08
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	26.961,88	36.574,63	15.346,15	15.346,15
Titolo 3 - Entrate extratributarie	48.749,31	48.749,31	51.749,31	51.749,31
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	854.803,00	1.187.563,62		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	950.241,29	1.292.614,66	82.431,54	82.431,54
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	716.954,01	597.987,65	155.641,19	155.476,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.667.195,30	1.890.602,31	238.072,73	237.908,25

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	349.069,43	550.526,62	238.072,73	237.908,25
Spese in conto capitale	1.318.125,87	1.340.075,69		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.667.195,30	1.890.602,31	238.072,73	237.908,25

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	352.672,06	352.952,06	349.987,50	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	359.672,06	359.952,06	356.987,50	7.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				9.659,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	56.299,45	70.901,96	16.846,97	16.659,52

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	17.029,99	29.577,60	16.846,97	16.659,52
Spese in conto capitale	39.269,46	41.324,36		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	56.299,45	70.901,96	16.846,97	16.659,52

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		20.862,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		20.862,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.528,15	107.240,47	5.441,77	5.353,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.528,15	128.102,47	5.441,77	5.353,94

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	5.528,15	16.527,93	5.441,77	5.353,94
Spese in conto capitale		111.574,54		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.528,15	128.102,47	5.441,77	5.353,94

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.000,00	20.300,00	7.500,00	7.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	156.201,59	172.132,20	7.452,98	7.452,98
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	163.201,59	192.432,20	14.952,98	14.952,98
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	155.310,55	165.744,87	10.231,22	10.231,22

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	10.231,22	19.459,87	10.231,22	10.231,22
Spese in conto capitale	145.079,33	146.285,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	155.310,55	165.744,87	10.231,22	10.231,22

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		11.334,70		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	142.306,50	148.964,48	179.971,29	21.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	147.806,50	165.799,18	185.471,29	26.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	373.735,52	377.991,19	356.140,48	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	521.542,02	543.790,37	541.611,77	8.652,98

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	17.200,00	38.757,15	25.200,00	1.200,00
Spese in conto capitale	504.342,02	505.033,22	516.411,77	7.452,98
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	521.542,02	543.790,37	541.611,77	8.652,98

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.898,56	8.898,56	8.898,56	8.898,56
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	8.898,56	8.898,56	8.898,56	8.898,56
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	228.372,17	502.034,62	237.492,35	237.492,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	237.270,73	510.933,18	246.390,91	246.390,91

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	233.270,73	498.322,62	242.390,91	242.390,91
Spese in conto capitale	4.000,00	12.610,56	4.000,00	4.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	237.270,73	510.933,18	246.390,91	246.390,91

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	935,05	1.082,60	935,05	935,05
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	732.398,82	815.257,58	7.972,60	7.972,60
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	733.333,87	816.340,18	8.907,65	8.907,65
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	392.439,17	362.729,04	151.038,88	147.924,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.125.773,04	1.179.069,22	159.946,53	156.832,28

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	139.944,72	164.874,34	136.568,45	133.454,20
Spese in conto capitale	985.828,32	1.014.194,88	23.378,08	23.378,08
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.125.773,04	1.179.069,22	159.946,53	156.832,28

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	52.116,87	50.000,00	50.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	50.000,00	52.116,87	50.000,00	50.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		840,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.550,00	109.835,02	72.550,00	72.550,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	72.550,00	110.675,02	72.550,00	72.550,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	100.534,77	166.936,68	42.988,36	42.034,89
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	173.084,77	277.611,70	115.538,36	114.584,89

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	115.960,90	210.314,90	114.538,36	113.584,89
Spese in conto capitale	57.123,87	67.296,80	1.000,00	1.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	173.084,77	277.611,70	115.538,36	114.584,89

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Tutela della salute	Tutela della salute		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.176,07	11.937,77	3.157,06	3.137,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.176,07	11.937,77	3.157,06	3.137,14

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.176,07	9.627,91	3.157,06	3.137,14
Spese in conto capitale		2.309,86		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.176,07	11.937,77	3.157,06	3.137,14

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		24.585,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	433.177,41	514.585,12	396.743,84	396.743,84

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	433.177,41	514.585,12	396.743,84	396.743,84
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	433.177,41	514.585,12	396.743,84	396.743,84

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	375,00	1.125,00	375,00	375,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	375,00	1.125,00	375,00	375,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	375,00	1.125,00	375,00	375,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	375,00	1.125,00	375,00	375,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	59.800,56	100.000,00	61.349,10	66.750,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	59.800,56	100.000,00	61.349,10	66.750,70

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	59.800,56	100.000,00	61.349,10	66.750,70
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	59.800,56	100.000,00	61.349,10	66.750,70

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	108.179,64	108.179,64	112.634,49	106.760,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	108.179,64	108.179,64	112.634,49	106.760,29

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	108.179,64	108.179,64	112.634,49	106.760,29
TOTALE USCITE	108.179,64	108.179,64	112.634,49	106.760,29

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	320.000,00	350.307,77	320.000,00	320.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	320.000,00	350.307,77	320.000,00	320.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	320.000,00	350.307,77	320.000,00	320.000,00
TOTALE USCITE	320.000,00	350.307,77	320.000,00	320.000,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese investimento per	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese investimento per	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese investimento per	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	455.580,46	104.594,52	0,00	560.174,98	481.927,99	4.594,52	0,00	486.522,51	481.927,99	4.594,52	0,00	486.522,51
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	9.496,00	0,00	0,00	9.496,00	9.496,00	0,00	0,00	9.496,00	9.496,00	0,00	0,00	9.496,00
4	349.069,43	1.318.125,87	0,00	1.667.195,30	238.072,73	0,00	0,00	238.072,73	237.908,25	0,00	0,00	237.908,25
5	17.029,99	39.269,46	0,00	56.299,45	16.846,97	0,00	0,00	16.846,97	16.659,52	0,00	0,00	16.659,52
6	5.528,15	0,00	0,00	5.528,15	5.441,77	0,00	0,00	5.441,77	5.353,94	0,00	0,00	5.353,94
7	10.231,22	145.079,33	0,00	155.310,55	10.231,22	0,00	0,00	10.231,22	10.231,22	0,00	0,00	10.231,22
8	17.200,00	504.342,02	0,00	521.542,02	25.200,00	516.411,77	0,00	541.611,77	1.200,00	7.452,98	0,00	8.652,98
9	233.270,73	4.000,00	0,00	237.270,73	242.390,91	4.000,00	0,00	246.390,91	242.390,91	4.000,00	0,00	246.390,91
10	139.944,72	985.828,32	0,00	1.125.773,04	136.568,45	23.378,08	0,00	159.946,53	133.454,20	23.378,08	0,00	156.832,28
11	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
12	115.960,90	57.123,87	0,00	173.084,77	114.538,36	1.000,00	0,00	115.538,36	113.584,89	1.000,00	0,00	114.584,89
13	3.176,07	0,00	0,00	3.176,07	3.157,06	0,00	0,00	3.157,06	3.137,14	0,00	0,00	3.137,14
14	433.177,41	0,00	0,00	433.177,41	396.743,84	0,00	0,00	396.743,84	396.743,84	0,00	0,00	396.743,84
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	375,00	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00	375,00
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	59.800,56	0,00	0,00	59.800,56	61.349,10	0,00	0,00	61.349,10	66.750,70	0,00	0,00	66.750,70
50	0,00	0,00	108.179,64	108.179,64	0,00	0,00	112.634,49	112.634,49	0,00	0,00	106.760,29	106.760,29
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00
TOTALI	1.849.840,64	3.208.363,39	428.179,64	5.486.383,67	1.742.339,40	599.384,37	432.634,49	2.774.358,26	1.719.213,60	90.425,58	426.760,29	2.236.399,47

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese investimento per	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	629.049,45	190.375,28	0,00	819.424,73
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	16.414,71	0,00	0,00	16.414,71
4	550.526,62	1.340.075,69	0,00	1.890.602,31
5	29.577,60	41.324,36	0,00	70.901,96
6	16.527,93	111.574,54	0,00	128.102,47
7	19.459,87	146.285,00	0,00	165.744,87
8	38.757,15	505.033,22	0,00	543.790,37
9	498.322,62	12.610,56	0,00	510.933,18
10	164.874,34	1.014.194,88	0,00	1.179.069,22
11	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
12	210.314,90	67.296,80	0,00	277.611,70
13	9.627,91	2.309,86	0,00	11.937,77
14	514.585,12	0,00	0,00	514.585,12
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1.125,00	0,00	0,00	1.125,00
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	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
50	0,00	0,00	108.179,64	108.179,64
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	350.307,77	350.307,77
TOTALI	2.799.163,22	3.481.080,19	458.487,41	6.738.730,82

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Conferma del piano di alienazioni immobiliari approvato con deliberazione C.C. n. 11/2017 nella quale si prevedeva:

IMMOBILE COMUNALE (EX SCUOLA MATERNA, ORA MAGAZZINO COMUNALE) IN LOC. BORGONUOVO	VALORE IMMOBILIARE: 52.000,00 €
--	------------------------------------

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Società controllate

(Eventuale)

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma

594 Legge 244/2007)

(Inserire o allegare il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI CAPRESE MICHELANGELO, lì 14 dicembre 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Francesca Meazzini

Il Rappresentante Legale

Dr.ssa Marida Brogialdi