

COMUNE DI GAGGIO MONTANO

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione semplificato

2023/2025

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

SOMMARIO

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO E 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)** Altri eventuali strumenti di programmazione

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Il Comune di Gaggio Montano negli ultimi decenni si è reso protagonista di una metamorfosi che lo portato da tradizionale paese a vocazione agricola a polo di riferimento di una economia più specificatamente produttiva e artigianale per l'intero Appennino pur conservando quello spirito di comunità tipico delle comunità rurali che lo ha sempre caratterizzato e reso peculiare. Sono stati, dalle amministrazioni che si sono succedute negli anni , raggiunti risultati eccellenti che si intende valorizzare : in modo particolare le infrastrutture ricreative e sportive e le consolidate e preziose organizzazioni di volontariato che operano nel settore socio-assistenziale. La valorizzazione di queste realtà locali rappresenta un primo obiettivo che l'amministrazione intende perseguire insieme alla valorizzazione delle attrattive turistiche .

Tra gli indirizzi che il programma di mandato ha proposto agli elettori prioritario è sicuramente il rapporto con i cittadini e l'attenzione alle esigenze che possono manifestare per soddisfarle nel rispetto delle risorse di cui il comune potrà disporre. L'impegno confermato è quello di assicurare ai cittadini, per quanto reso possibile dagli strumenti amministrativi una qualità di vita che permetta la permanenza sul territorio in condizioni di sicurezza e di benessere.

Verrà riservata una particolare cura all'ottimizzazione delle risorse artigianali, industriali e commerciali favorendo l'insediamento e lo sviluppo delle attività locali in armonia con il territorio e la comunità e nel rispetto delle norme che disciplinano l'utilizzo del territorio. Si cercherà di promuovere e riqualificare le aree produttive e commerciali attivando tutti i canali di finanziamento nazionali e comunitari che permettano di conservare sul territorio le realtà occupazionali evitando l'abbandono o il trasferimento verso altre realtà territoriali così da preservare gli insediamenti residenziali nel comune.

Obiettivi da perseguire unitamente a quanto già evidenziato saranno la valorizzazione e il potenziamento delle culture e tradizioni locali in sinergia con l'associazionismo del territorio.

Per questa amministrazione la scuola rappresenta il fondamento della nostra società per cui obiettivo imprescindibile sarà la vicinanza alla scuola, agli organismi di gestione , agli studenti e alle loro famiglie, ponendo particolare attenzione agli spazi di tempo libero che la scuola non può coprire con iniziative mirate diffuse sul territorio. Intendiamo promuovere un progetto di educazione stradale collaborando con le forze dell'ordine e le associazioni di volontariato locale ed un progetto di educazione musicale.

Vogliamo valorizzare la cultura locale valorizzando la diffusione delle nostre tradizioni e della nostra storia . Il nostro patrimonio culturale deve essere diffuso con l'utilizzo delle nuove forme comunicative. Il mandato amministrativo con cui questa amministrazione si è proposta agli elettori contiene nel dettaglio le direttive su cui si intende operare nell'ambito culturale.

L'attenzione più particolare viene riservata agli interventi sul territorio per migliorare i livelli di accessibilità e le dotazioni infrastrutturali che permettono la mobilità di persone e di merci nell'ottica di favorire la permanenza delle aziende presenti sul territorio e di consentire nuovi insediamenti .

La salvaguardia dell'ambiente rappresenta un impegno di grande importanza e su questo si intende dare l'impronta nelle scelte amministrative conciliando la tutela della natura con le esigenze di lavoro e di vita delle persone che decidono di continuare a vivere in montagna. Si attueranno le collaborazioni con i soggetti istituzionali e con le associazioni di volontariato per valorizzare la fruizione dell'ambiente e di utilizzo del territorio rispettoso dell'ecosistema, soprattutto favorendo la creazione di percorsi ciclabili che permettano di vivere il territorio e di visitarlo con mezzi compatibili con la salvaguardia ambientale.

D.U.P. SEMPLIFICATO

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

| | | |
|--|------------------|----------|
| Popolazione legale al censimento 2011 - dati definitivi al 09.10.2011 n. 5066 | | |
| Popolazione residente al 31 dicembre 2020 (<i>penultimo anno precedente</i>) | | |
| | | n° 4822 |
| di cui: | maschi | n° 2366 |
| | femmine | n° 2456 |
| Nati nell'anno | | n° 30 |
| Deceduti nell'anno | | n° 67 |
| | saldo naturale | n° -37 |
| Immigrati nell'anno | | n° 161 |
| Emigrati nell'anno | | n° 187 |
| | saldo migratorio | n° -26 |
| Saldo complessivo naturale + migratorio): (+/-) | | |
| Popolazione al 31.12. 2020 | | |
| <i>(penultimo anno precedente)</i> | | n°4822 |
| di cui | | |
| In età prescolare (0/6 anni) | | n° 238 |
| In età scuola obbligo (7/16 anni) | | n° 450 |
| In forza lavoro 1 ^a occupazione (17/29 anni) | | n° 591 |
| In età adulta (30/65 anni) | | n° 2350. |
| Oltre 65 anni | | n° 1721. |
| Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | | |
| | abitanti | n° 4822 |

Stranieri al 31/12/2020 (Fonte: ufficio anagrafe)

| Popolazione straniera n. residenti | | Percentuale sul totale della popolazione |
|---------------------------------------|---------|--|
| 486 | | 10,08% |
| Graduatoria cittadinanze | | |
| 1° | Romania | n.220 |
| 2° | Marocco | n.89 |
| 3° | India | n.40 |
| 4° | Polonia | n.18 |
| 5° | Albania | n.17 |

Risultanze del Territorio

(Fonte: Ufficio tecnico comunale)

| | |
|-----------------|-----------|
| Superficie | Kmq 58,68 |
| Risorse idriche | 1 |

| | |
|---|------------------------------|
| - Di cui laghi | 0 |
| - Di cui fiumi | 1 |
| Strade | Km 205 |
| - Di cui strade autostrade | Km 00 |
| - Di cui strade extraurbane | Km 65 |
| - Di cui strade urbane | Km 20 |
| - Di cui itinerari ciclo-pedonabili | Km 00 |
| - Di cui strade vicinali pubbliche | Km 120 |
| Strumenti urbanistici vigenti: | |
| Piano Strutturale Comunale - P.S.C. | Valido fino al 2023 |
| Regolamento Urbano Edilizio - R.U.E. | Valido fino al 2023 |
| Piano Operativo Comunale - P.O.C. | Scaduto nel 2018 |
| Piano Urbanistico Generale - P.U.G. (sostitutivo del POC, RUE e PSC) | Da adottare entro il 2023 |
| Asili Nido - n. 1 con posti: | 35 |
| Scuole dell'infanzia - n. 2 plessi con posti: | 120 |
| Scuole primarie e secondaria di primo grado - n. 3 plessi con posti: | 300 |
| Scuole secondarie di secondo grado - | 00 |
| Stutture residenziali per anziani (privata) | 1 |
| Farmacie comunali | 0 |
| Piscina comunale | 1 |
| Impianti sportivi | 12 |
| Depuratori acque reflue | 5 |
| Rete acquedotto | Km206,5 |
| Rete gas | Km |
| Aree verdi, parchi e giardini | Kmq 1 |
| Punti luce Pubblica Illuminazione | 1280 |
| Discariche rifiuti | 1 |
| Mezzi operativi per gestione territorio (autocarri e mezzi d'opera) | 4 |
| Veicoli a disposizione (Autovetture + Apecar) | 8 |
| | |

Fiscalità immobiliare - GAGGIO MONTANO
Anno di riferimento: 2017
(Fonte: Portale del Federalismo Fiscale)

Immobili

| Gruppo catastale | Numero | Rendita | Valore OMI | Consistenza | Espressa in |
|---|--------------|------------------|--------------------|-------------|----------------|
| A - Abitazioni (escl. A10) | 4.162 | 1.152.409 | 458.509.295 | 23.820 | Vani |
| A10 - Uffici e studi privati | 37 | 33.630 | 4.971.434 | 176 | Vani |
| B - Unità a destinazione pubblica senza fini di lucro | 30 | 32.043 | 0 | 63.357 | Metri cubi |
| C1 - Negozi e botteghe | 167 | 201.019 | 17.599.422 | 11.994 | Metri quadrati |
| C2 C6 C7 - Magazzini depositi etc. | 3.042 | 324.946 | 35.136.176 | 110.884 | Metri quadrati |
| C3 C4 C5 - Altri immobili | 122 | 62.140 | 0 | 30.850 | Metri quadrati |
| D - Immobili a destinazione speciale | 706 | 1.253.031 | 0 | 0 | |
| E - Immobili a destinazione particolare | 35 | 11.739 | 0 | 0 | |
| Totale | 8.301 | 3.070.957 | 516.216.327 | | |
| Abitazioni principali | 1.648 | 556.244 | 218.426.879 | 10.776 | |
| Pertinenze delle abitazioni principali | 1.439 | 150.082 | 18.059.438 | 51.034 | |

Schede per territorio

Informazioni utili alla conoscenza del territorio riferite a: territorio, popolazione residente, famiglie, imprese, redditi, scuole, rifiuti, suolo, incidenti stradali e dati censuari

I dati sono aggiornati all'ultimo anno reso disponibile dalle fonti di riferimento.

Fonte dei dati [Schede per territorio | Atlante Metropolitano di Bologna](#) (inumeridibolognametropolitana.it)

Gaggio Montano

Popolazione, complessiva e straniera (2021)

Fonte: Istat

Dettaglio geografico

- Città metropolitana
- Comune
- Unione
- Distretto Sanitario
- AUSL

Territorio per il dettaglio geografico

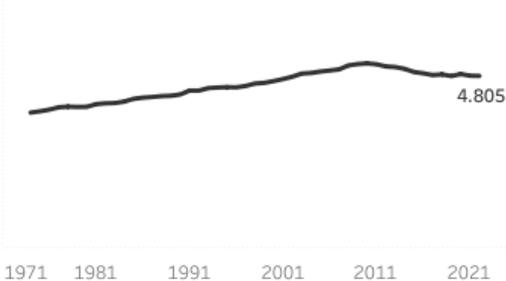
Gaggio Montano

Edizione

2022

Unione di appartenenza: Appennino Bolognese

Popolazione residente



| | Maschi | Femmine | Totale |
|-----------------------------|--------|---------|--------|
| Popolazione al 01/01 | 2.364 | 2.446 | 4.810 |
| Nati | 21 | 17 | 38 |
| Morti | 31 | 26 | 57 |
| Saldo naturale | -10 | -9 | -19 |
| Iscritti | 106 | 92 | 198 |
| Cancellati | 87 | 97 | 184 |
| Saldo iscritti e cancellati | +19 | -5 | +14 |
| Popolazione al 31/12 | 2.373 | 2.432 | 4.805 |
| Var.ass. (fine-inizio anno) | +9 | -14 | -5 |
| Var% (fine-inizio anno) | +0,38% | -0,57% | -0,10% |

Variazione Pop (2021-2020)

-0,10% ▼

Indicatori

| | |
|---------------------------|------|
| Tasso mortalità | 11,9 |
| Tasso natalità | 7,9 |
| Tasso crescita naturale | -4,0 |
| Tasso immigrazione | 41,2 |
| Tasso emigrazione | 38,3 |
| Tasso crescita migratoria | +2,9 |
| Tasso crescita totale | -1,0 |

Stranieri residenti

| | Maschi | Femmine | Totale |
|----------------------------------|--------|---------|--------|
| Stranieri al 01/01 | 222,0 | 249,0 | 471,0 |
| Stranieri al 31/12 | 224,0 | 253,0 | 477,0 |
| Var.ass stran (fine-inizio anno) | +2 | +4 | +6 |



| | Maschi | Femmi.. | Totale |
|---------------------|--------|---------|--------|
| % stranieri su pop. | 9,4% | 10,4% | 9,9% |

9,9% % stranieri..

Graduatoria prime cittadinanze

Anno 2020

| | |
|-----------|-----|
| 1 Romania | 210 |
| 2 Marocco | 83 |
| 3 India | 37 |
| 4 Polonia | 18 |
| 5 Albania | 17 |

Maschi e Femmine - Anno 2020

| | |
|---------|----|
| Romania | 94 |
| Marocco | 40 |
| India | 19 |
| Albania | 9 |
| Polonia | 6 |

| | |
|---------|-----|
| Romania | 116 |
| Marocco | 43 |
| India | 18 |
| Polonia | 12 |
| Albania | 8 |

Gaggio Montano

Popolazione e nuclei familiari (2021)

Fonte: Popolazione (ISTAT), Nuclei familiari (Anagrafi)

Dettaglio geografico

- Città metropolitana
- Comune
- Unione
- Distretto Sanitario
- AUSL

Territorio

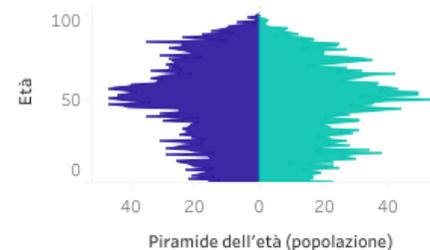
Gaggio Montano

Edizione

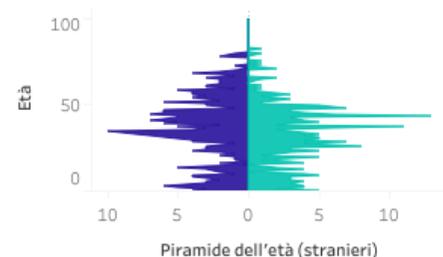
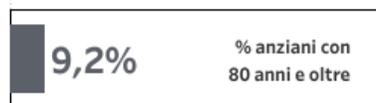
2022

Popolazione per classi d'età - Anno 2021

| | Maschi | Femmine | Totale | Stranieri | % su tot |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 0-5 | 105 | 102 | 207 | 46 | 22,2% |
| 6-14 | 181 | 182 | 363 | 52 | 14,3% |
| 15-29 | 375 | 335 | 710 | 84 | 11,8% |
| 30-64 | 1.167 | 1.158 | 2.325 | 270 | 11,6% |
| 65 e oltre | 545 | 655 | 1.200 | 25 | 2,1% |
| Totale | 2.373 | 2.432 | 4.805 | 477 | 9,9% |



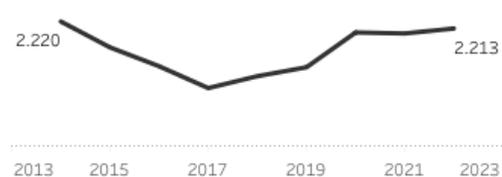
| | |
|------------------------------------|-------|
| % giovani (0-14 anni) | 11,9% |
| % anziani (65 anni e oltre) | 25,0% |
| % grandi anziani (80 anni e oltre) | 9,2% |
| Indice vecchiaia | 210,5 |
| Indice dipendenza | 58,3 |
| Indice dipendenza anziani | 39,5 |
| Indice Strut. Pop attiva | 152,5 |
| Età media | 47,2 |



Nuclei familiari

Anno 2021

| | |
|---------------------|-------|
| | N. |
| Famiglie | 2.213 |
| N. medio componenti | 2,18 |
| Convivenze | 1 |



| | N. | % |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Famiglie unipersonali | 811,0 | 36,6% |
| Famiglie con almeno un minorenni | 495,0 | 22,4% |
| Famiglie con almeno un anziano | 881,0 | 39,8% |
| Famiglie con almeno uno straniero | 250,0 | 11,3% |

Gaggio Montano

Istruzione e condizione professionale

- Dettaglio geografico**
- Città metropolitana
 - Comune
 - Unione
 - Distretto Sanitario
 - AUSL

Territorio
Gaggio Montano

Edizione
2022



Residenti di 9 anni e più per titolo di studio - Anno 2020

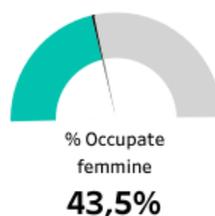
| | Maschi | Femmine | Totale | Maschi | Femmine | Totale |
|---|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Nessun titolo di studio | 62 | 116 | 178 | 2,8% | 5,1% | 4,0% |
| Licenza di Scuola Elementare | 351 | 436 | 787 | 15,9% | 19,1% | 17,5% |
| Licenza di Scuola Media Inferiore | 898 | 633 | 1.531 | 40,6% | 27,8% | 34,1% |
| Diploma di istruzione secondaria di II grado | 744 | 809 | 1.553 | 33,6% | 35,5% | 34,6% |
| Titolo di studio terziario di I Livello | 49 | 100 | 149 | 2,2% | 4,4% | 3,3% |
| Titolo di studio terziario di II Livello e dottorato di ricerca | 107 | 186 | 293 | 4,8% | 8,2% | 6,5% |
| Totale | 2.211 | 2.280 | 4.491 | 100,0% | 100,0% | 100,0% |



Fonte: Istat, Censimento permanente

Residenti di 15 anni e più per condizione professionale - Anno 2019

| | Maschi | Femmine | Totale |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Occupato | 1.246 | 960 | 2.206 |
| In cerca di occupazione | 60 | 86 | 146 |
| Pensionato/a | 538 | 565 | 1.103 |
| Casalinga/o | 15 | 303 | 318 |
| Studente/ssa | 138 | 146 | 284 |
| In altra condizione | 94 | 95 | 189 |
| Totale | 2.090 | 2.155 | 4.245 |



Fonte: Istat, Censimento permanente

Scuole - Anno scolastico 2021-22

| | Scuole statali | Scuole paritarie |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| Alunni scuole infanzia | 109 | 0 |
| Alunni scuole primarie | 200 | 0 |
| Alunni scuole sec. I grado | 120 | 0 |
| Alunni scuole sec. II grado | 0 | 0 |

Fonte: portale SIDI del Miur, Ufficio scolastico regionale

Gaggio Montano

Redditi: anno di imposta 2020 - Dichiarazioni 2021

Dettaglio geografico

- Città metropolitana
- Comune
- Unione
- Distretto Sanitario
- AUSL

Territorio per il dettaglio geografico

Gaggio Montano

Edizione

2022

Fonte: Ministero
dell'Economia e
delle Finanze



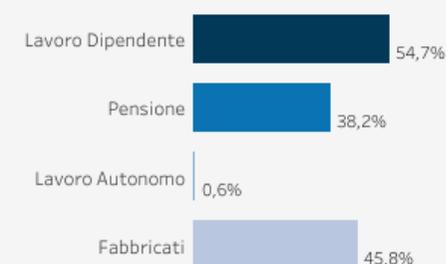
Dati principali

| | |
|-----------------------------|------------|
| Numero di contribuenti | 3.695 |
| Reddito complessivo* | 75.930.517 |
| % Contribuenti su residenti | 76,1% |
| Reddito complessivo medio* | 20.941 |

Imposte

| | |
|--------------------------|------------|
| Reddito imponibile medio | 20.003 |
| Imposta netta dovuta | 12.314.849 |
| Addizionale regionale | 1.059.053 |
| Addizionale comunale | 526.935 |
| Carico fiscale medio | 3.762 |

% di contribuenti per tipologia



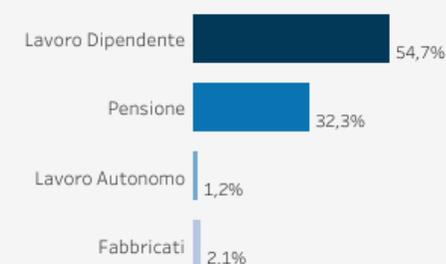
Classi di reddito

| | Contrib. | % Contrib. | % Ammont. |
|---------------------|----------|------------|-----------|
| Fino a 10.000 euro | 827 | 22,8% | 5,0% |
| 10.000-15.000 euro | 478 | 13,2% | 7,9% |
| 15.000-26.000 euro | 1.373 | 37,9% | 37,0% |
| 26.000-55.000 euro | 841 | 23,2% | 37,3% |
| 55.000-75.000 euro | 57 | 1,6% | 4,7% |
| 75.000-120.000 euro | 36 | 1,0% | 4,3% |
| Oltre 120.000 euro | 14 | 0,4% | 3,8% |

Tipologia di reddito

| | Contrib. | % Contrib. | % Ammont. |
|------------------------|----------|------------|-----------|
| Lavoro Dipendente | 1.982 | 54,7% | 54,7% |
| Lavoro Autonomo | 21 | 0,6% | 1,2% |
| Pensione | 1.386 | 38,2% | 32,3% |
| Fabbricati | 1.662 | 45,8% | 3,9% |
| Partecipazione | 239 | 6,6% | 3,0% |
| Spettanza imprenditore | 128 | 3,5% | 2,1% |

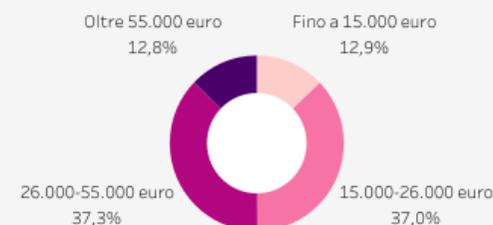
% dell'ammontare per tipologia



% di contribuenti per classe di reddito



% dell'ammontare per classe di reddito



A ciascun contribuente possono corrispondere più tipi di reddito, ad esempio i redditi da fabbricati possono essere associati anche altri tipi di reddito, che concorrono a formare il reddito complessivo del singolo contribuente.

I dati per alcune classi di reddito sono sottostimati per motivi di privacy

Gaggio Montano

Imprese (2021)

Dettaglio geografico

- Città metropolitana
- Comune
- Unione
- Distretto Sanitario
- AUSL

Territorio per il dettaglio geografico

Gaggio Montano

Edizione

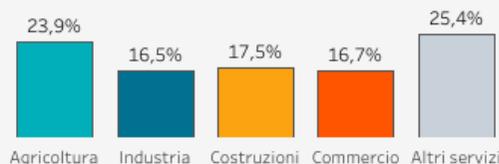
2022

Fonte:
Camera di
Commercio
di Bologna

Consistenza e nati-mortalità

| | Registrate | Attive | Iscritte | Cessate | Saldo | Cessate d'ufficio | Saldo netto* |
|----------------|------------|--------|----------|---------|-------|-------------------|--------------|
| Totale imprese | 531 | 503 | 28 | 19 | +9 | 1 | +10 |
| Straniere | 37 | 37 | 4 | 1 | +3 | 0 | +3 |
| Giovanili | 27 | 23 | 4 | 0 | +4 | 0 | +4 |
| Femminili | 113 | 107 | 7 | 5 | +2 | 1 | +3 |

Imprese attive per macro-settore di attività



Imprese per forma giuridica

| | Registrate | Attive | Iscritte | Cessate | Saldo | Cessate d'ufficio | Saldo netto* |
|---------------------|------------|--------|----------|---------|-------|-------------------|--------------|
| Società di capitale | 118 | 106 | 7 | 0 | +7 | 0 | +7 |
| Società di persone | 96 | 85 | 3 | 4 | -1 | 0 | -1 |
| Imprese individuali | 308 | 304 | 18 | 15 | +3 | 1 | +4 |
| Cooperative | 6 | 5 | 0 | 0 | +0 | 0 | +0 |
| Consorzi | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 | 0 | +0 |
| Altre forme | 3 | 3 | 0 | 0 | +0 | 0 | +0 |

Imprese attive per settore di attività

| | N. | % |
|-----------------------------------|-----|-------|
| Acqua e trattamento rifiuti | 0 | 0,0% |
| Agricoltura e pesca | 120 | 23,9% |
| Alloggio e ristorazione | 31 | 6,2% |
| Altri servizi personali | 16 | 3,2% |
| Amministrazione pubblica | 0 | 0,0% |
| Arte, sport e intrattenimento | 5 | 1,0% |
| Attività di famiglie e convivenze | 0 | 0,0% |
| Attività estrattiva | 0 | 0,0% |
| Attività immobiliari | 31 | 6,2% |
| Attività professionali | 6 | 1,2% |
| Commercio | 84 | 16,7% |
| Costruzioni | 88 | 17,5% |
| Credito e assicurazioni | 9 | 1,8% |
| Energia | 0 | 0,0% |
| Informazione e comunicazione | 6 | 1,2% |
| Istruzione | 0 | 0,0% |
| Manifattura | 83 | 16,5% |
| Non classificate | 1 | 0,2% |
| Sanità | 2 | 0,4% |
| Servizi alle imprese | 10 | 2,0% |
| Trasporto | 11 | 2,2% |

Tasso di crescita

+1,92

*Saldo al netto delle cessate d'ufficio

Graduatoria settori di attività economica



Scegli il numero di settori da visualizzare sul grafico a barre (massimo 10 settori)

6

Gaggio Montano

Ambiente e mobilità

Dettaglio geografico

- Città metropolitana
- Comune
- Unione
- Distretto Sanitario
- AUSL

Territorio per il dettaglio geografico

Gaggio Montano

Edizione

2022

Territorio - Anno 2021

| Superficie (Kmq) | Densità (ab/Kmq) | Zona altimetrica (Istat): |
|------------------|------------------|---------------------------|
| 58,67 | 81,9 | Montagna |

Veicoli - Anno 2021

| Parco veicolare | | Alimentazione autoveicoli | |
|---------------------------|--------|---------------------------|-------------|
| Parco veicolare | 4.995 | Benzina | 1.594 44,4% |
| Veicoli per 100 ab. | 103,85 | Gasolio | 1.470 40,9% |
| Autoveicoli | 3.591 | GPL | 258 7,2% |
| Autoveicoli per 100 ab. | 74,66 | Metano | 175 4,9% |
| Motocicli | 632 | Ibride | 92 2,6% |
| Autocarri trasporto merci | 558 | Elettriche | 2 0,1% |

Fonte: ISPRA Catasto Rifiuti

Rifiuti - Anno 2020

| | |
|-----------------------------|-------|
| Rifiuti urbani (tonnellate) | 4.065 |
| Rifiuti per abitante (Kg) | 848,9 |
| % Raccolta differenziata | 62,3% |



% Raccolta differenziata
62,3%

Fonte: ISPRA Catasto Rifiuti

Suolo - Anno 2020

| | |
|---|-------|
| Suolo consumato (ha) | 409,6 |
| % Suolo consumato | 7,0% |
| Incremento di suolo consumato rispetto al periodo precedente (ha) | 0,0 |
| Densità di consumo di suolo (m2) rispetto all'area totale (ha) | 0,00 |

7,0%

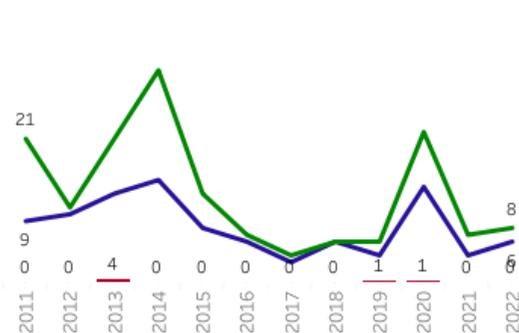
Suolo consumato

Fonte: ISPRA SINAnet Groupware

Incidenti stradali con lesioni a persone - Anno 2021

| | | | |
|-----------|---|---|-------|
| Incidenti | 6 | Tasso incidentalità (valori per 1.000) | 1,2 |
| Morti | 0 | Tasso incidentalità - senza autostrade (valori per 1.000) | 1,2 |
| Feriti | 8 | Indice infortunio (valori per 100) | 133,3 |
| | | Costo sociale | € 404 |

Fonte: Osservatorio metropolitano incidentalità stradale



Variaz.
2021-2020

Feriti
+1

Incidenti
+2

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Anagrafe, Stato civile, servizi elettorali, statistica, albo pretorio, urbanistica ed edilizia privata, servizio tributi, polizia municipale, affari generali, servizio finanziario, servizi scolastici e servizio asilo nido.

Servizi gestiti in forma associata

| |
|---|
| SERVIZI GESTITI IN UNIONE (UNIONE DEI COMUNI DELL'APPENNINO BOLOGNESE): |
| SUAP |
| SERVIZIO INFORMATICO ASSOCIATO (SIA) |
| GESTIONE DEL PERSONALE (ASSUNZIONI / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE / PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI) |
| PROTEZIONE CIVILE |
| DIFESA DEL SUOLO |
| CENTRALE UNICA DI COMMITENZA |
| UFFICIO STAMPA E COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE |
| SERVIZIO DI RICOVERO, PROTEZIONE E CONTROLLO DELLA POPOLAZIONE FELINA E CANINA |
| SERVIZI GESTITI IN UNIONE (UNIONE DEI COMUNI DELL'APPENNINO BOLOGNESE) TRAMITE ISTITUZIONE |
| SERVIZIO CUTURA E TURISMO |
| AREA NON AUTOSIFFICIENZA - INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA DOMICILIARITA' / CASA RESIDENZA ANZIANI VERGATO E CASTIGLIONE DEI PEPOLI |
| BILANCIO SOCIALE (EX FUNZIONI DELEGATE ALL'AUSL) |

A far data dal 1[^] agosto 2020 i servizi educativo scolastici gestiti in Unione sono tornati in capo al comune, così come il servizio di supporto alla riscossione coattiva delle entrate comunali.

Servizi affidati ad altri soggetti

| Servizio | Modalità di | Soggetto gestore | Scadenza |
|-----------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
|-----------------|--------------------|-------------------------|-----------------|

| | svolgimento | | affidamento |
|---|----------------------------------|---|--|
| BIBLIOTECA | IN CONVENZIONE | A.P.S. GENTE DI GAGGIO | AFFIDAMENTO IN SCADENZA AL 31/12/2023 |
| GESTIONE PISCINA | IN CONVENZIONE | ASD RIVAVERDE PISCINE DI GAGGIO MONTANO | AFFIDAMENTO DALL'01/01/2023 AL 31/12/2024- determina n.625 del 27/12/2022 settore A.G. |
| GESTIONE CAMPO DA CALCIO | IN CONVENZIONE | COOPERATIVA SPORT. DILETT. FARO | Affidamento alla società FARO fino al 31/12/2023 come da 16 DELIBERA g.c. in data 21/01/2022 |
| CANILE | IN CONVENZIONE | ANIMALCOOP | Convenzione con canile ANIMALCOOP come da DELIBERA g.c. IN DATA 21/01/2022 in scadenza al 31/03/2027 |
| GESTIONE CIMITERI | IN APPALTO | V.A.P. SERVIZI SRL | AFFIDAMENTO DAL 01.04.2023 AL 31.12.2024 con determina n.20 del 23/01/2023 u.t. |
| ILLUMINAZIONE VOTIVA | IN CONCESSIONE | AFFIDAMENTO IL 31/12/2020 | AFFIDAMENTO in scadenza al 31/12/2022 come da determina n.499 in data 07/12/2021. Proroga in corso |
| GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE | IN APPALTO | STUDIO GIALLO SRL | Affidamento fino al 31/12/2025 |
| GESTIONE IVA | IN APPALTO | STUDIO CREMASCOLI | Affidamento fino al 31/12/2023 rinnovabile |
| GESTIONE IMMOBILI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA | IN CONCESSIONE | AZIENDA ACER | Rinnovata al 31/12/2024) |
| SERVIZIO RSU | - GESTORE INDIVIDUATO DA ATERSIR | HERA AMBIENTE SPA | Affidamento con nuova gara espletata da ATERSIR durata dal 2022 fino al 2036 |
| PARTE DELLO | AFFIDAMENTO IN | HERA AMBIENTE | Affidamento con |

| | | | |
|--|------------------------|---|--|
| SPAZZAMENTO MANUALE DELLE STRADE | HOUSE | SPA | nuova gara espletata da ATERSIR durata dal 2022 fino al 2036 |
| SERVIZIO DI PUBBLICHE AFFISSIONI E PUBBLICITA' | IN CONCESSIONE | ICA SRL | IN CONCESSIONE IN SCADENZA IL 31.03.2024 |
| SERVIZIO PULIZIA NEVE | IN APPALTO | OPERATORI VARI | AFFIDAMENTO IN SCADENZA IL 30/09/2023 |
| SERVIZIO TESORERIA | IN CONVENZIONE | INTESA SAN PAOLO SPA | AFFIDAMENTO FINO AL 31.03.2025 |
| SERVIZIO GESTIONE VERDE | AFFIDAMENTO IN APPALTO | AZIENDA AGRICOLA OBIETTIVO VERDE DI LUCCHINI DAVIDE | AFFIDAMENTO PERIODO 15/02/2023-31/12/2025 |

Servizi affidati a organismi partecipati

| Servizio | Modalità di svolgimento | Soggetto gestore | Scadenza affidamento |
|----------|-------------------------|------------------|----------------------|
| | | | |

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

| Denominazione | % di Partecipazione AL 31.12.2022 | Capitale sociale al 31/12/2021 | Utile / perdita al 31.12.2021 |
|-----------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| COSEA CONSORZIO | 5,26 | € 5.744.738 | + € 46.927 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Società partecipate

| Denominazione | % di Partecipazione AL 31.12.2022 | Capitale sociale al 31/12/2021 | Utile / perdita al 31.12.2021 |
|-----------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| LEPIDA S.C.P.A. | 0,0014% | € 69.881.000 | + € 536.895 |
| HERA SPA | 0,00169% | € 1.489.538.745 | + mln € 372,7 |
| | | | |
| | | | |

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni detenute dalle pubbliche amministrazioni sono volti alla razionalizzazione delle stesse.

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.

Con delibera di c.c. n. 42 in data 30/11/2022 è stata effettuata la ricognizione delle partecipazioni societarie al 31.12.2021.

3 – Sostenibilità economico-finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 dell'esercizio precedente (31/12/2021) € 1.570.040,81

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 anno precedente € 1.206.695,34

Fondo cassa al 31/12/2019 anno precedente € 273.742,87

Fondo cassa al 31/12/2018 anno precedente € 346.753,57

Fondo di cassa al 31/12/2022 € 729.729,92

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>gg. di utilizzo</i> | <i>Costo interessi passivi</i> |
|----------------------------|------------------------|--------------------------------|
| anno 2021 | n. 0 | € 0,00 |
| anno 2020 | n. 150 | € 220,29 |
| anno 2019 | n. 184 | € 309,81 |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Interessi passivi impegnati(a)</i> | <i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i> | <i>Incidenza (a/b)%</i> |
|----------------------------|---------------------------------------|---|-------------------------|
| anno 2021 | 271.870,76 | 6.278.867,49 | 4,33 |
| anno 2020 | 293.557,01 | 5.137.515,98 | 5,71 |
| anno 2019 | 293.009,84 | 4.918.483,79 | 5,96 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i> |
|----------------------------|---|
| anno 2021 | 0,00 |
| anno 2020 | 0,00 |
| anno 2019 | 0,00 |

Risultato di amministrazione

L'andamento storico dei risultati di amministrazione conseguiti negli ultimi tre anni è il seguente:

| Descrizione | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Risultato di amministrazione Di cui | 1.328.447,17 | 1.993.534,08 | 2.153.091,98 |
| Parte accantonata | 1.544.679,57 | 1.500.874,96 | 1.594.972,13 |
| Parte vincolata | 51.877,62 | 342.310,92 | 285.485,65 |
| Parte destinata | 15.636,02 | 15.721,34 | 1.238,09 |
| Parte disponibile | -283.746,04 | 134.626,86 | 271.396,11 |

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad € 131.896,73, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n.30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad 4.400,00.

Con il rendiconto 2018 è stata ripianato l'intero disavanzo derivante da riaccertamento straordinario.

Ripiano disavanzo da diverso metodo di calcolo del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità

Con delibera di C.C. n. 36 del 28/07/2020 è stato approvato il ripiano del maggior disavanzo di amministrazione di € 283.746,04, ai sensi dell'art. 39-quater, D.L. n. 162/2019, risultante dal Rendiconto della gestione dell'esercizio 2019, attraverso l'iscrizione di quote annuali costanti sui bilanci dei futuri 15 esercizi (quota annuale di Euro 18.916,40 pari ad 1/15 del disavanzo complessivo negli esercizi dal 2021 al 2035).

Con il rendiconto 2020 è stato ripianato l'intero disavanzo derivante da diverso metodo di calcolo del FCDE.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

| Categoria | Numero | A tempo indeterminato | Part time |
|-------------------|---------------|------------------------------|------------------|
| Cat. D3 giuridico | | | |
| Cat. D1 | 4 | 4 | |
| Cat. C | 13 | 12 | 1 |
| Cat. B3 giuridico | 5 | 5 | |
| Cat. B1 | 2 | 2 | |
| Cat. A | 1 | | |
| TOTALE | 25 | 24 | 1 |

Personale in servizio al 31/12/2021:

| Categoria | Posti in organico | Posti occupati | Posti vacanti |
|------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| A | 1 | 1 | 0 |
| B | 2 | 2 | 0 |
| B3 | 5 | 5 | 0 |
| C | 13 | 13 | 0 |
| D | 4 | 4 | 0 |
| totale | 25 | 25 | 0 |

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale (art. 1, c. 557 - 557 quater, L. 593/2006 al lordo delle spese escluse) | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|----------------------------|-------------------|---|---|
| Anno 2021 | 25 | 1.094.306,85 | 20,57 |
| Anno 2020 | 24 | 1.048.875,61 | 25,81 |
| Anno 2019 | 24 | 1.082.317,24 | 25,99 |

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale (art. 1, c. 557 - 557 quater, L. 593/2006 al netto delle spese escluse) | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|----------------------------|-------------------|---|---|
| Anno 2021 | 25 | 896.362,02 | 16,85 |
| Anno 2020 | 24 | 819.991,49 | 20,17 |

| | | | |
|-----------|----|------------|-------|
| Anno 2019 | 24 | 834.476,21 | 20,04 |
|-----------|----|------------|-------|

Le disposizioni contenute nel comma 557 lett. a) della L. 296/2016, che impongono la riduzione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al complesso delle spese correnti, sono state abrogate da D.L. 24 giugno 2016, n. 113, convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2016, n. 160.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

La legge di bilancio 2019 ha definitivamente superato gli obblighi del pareggio di bilancio (ex patto di stabilità). In loro sostituzione il comma 821 della legge 145/2018 prevede che “*gli enti territoriali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo*” il cui dato è desunto dal prospetto di verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione, previsto dall’allegato 10 del citato decreto legislativo n. 118 del 2011.

La Commissione Arconet si è fatta carico di elaborare le modifiche al prospetto degli equilibri – modifiche recepite e approvate dal DM 1^ agosto 2019 - per rendere evidenti le risorse che gravano sugli equilibri di competenza connesse agli accantonamenti ed alle quote vincolate, risorse che vengono portate in detrazione dal risultato di competenza ed esprimono così l’equilibrio complessivo finale. Solamente se tale importo sarà “positivo” l’ente si considererà in equilibrio.

Ai fini della verifica degli equilibri di bilancio si dovrà considerare anche il peso degli accantonamenti e delle somme vincolate non impegnate nell’esercizio.

Nella determinazione dell’avanzo o disavanzo di amministrazione, è importante non a quanto ammonta complessivamente il dato evidenziato alla lettera A) del prospetto, quanto piuttosto il dato evidenziato alla lettera E), ovvero le risorse che effettivamente rimangono disponibili una volta garantiti tutti gli accantonamenti ed i vincoli di destinazione delle risorse, tenendo conto che l’avanzo va ora depurato anche degli accantonamenti e dei vincoli generati dalla competenza e delle variazioni che vengono disposte a rendiconto sugli accantonamenti stessi. Nel nuovo prospetto degli equilibri a rendiconto, infatti, i saldi da calcolare sono almeno tre:

1. risultato di competenza, che esprime il “classico” saldo tra accertamenti ed impegni, FPV di entrata ed FPV di spesa, avanzo e disavanzo applicato al bilancio. Esso corrisponde alla lettera A) del risultato di amministrazione, ed equivale al vecchio equilibrio di bilancio, fatta eccezione per il fondo anticipazione di liquidità, che ancorché non impegnato viene portato in detrazione del saldo;
2. equilibri di bilancio: esprime il risultato della gestione considerando anche il peso delle quote accantonate e vincolate generate dalla competenza;
3. equilibri complessivi: svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell’esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

Equilibrio Rendiconto 2021:

| | | |
|---|-----|-------------------|
| W1) RISULTATO DI COMPETENZA | | 867.711,99 |
| - Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N | (-) | 33.757,00 |
| - Risorse vincolate nel bilancio | (-) | 241.093,78 |
| W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO | | 592.861,21 |
| - Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto | (-) | 87.865,64 |
| W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO | | 504.995,57 |

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**



Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a puntuale e precisa esazione con obiettivo recupero somme non pagate e controllo evasioni e denunce omesse.

La strategia di contrasto all'evasione fiscale è diretta da un lato al potenziamento delle iniziative di deterrenza verso i comportamenti evasivi ed elusivi, dall'altro ad incentivare l'adempimento spontaneo dei contribuenti.

Il recupero dell'evasione dovrebbe portare, a regime, ad un aumento ordinario delle entrate tributarie tale da permettere l'invarianza di aliquote e tariffe.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali, onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno fare riferimento ai regolamenti tributari in vigore ed essere recepite dal relativo ufficio tributi in tempi utili per l'emissione dei nuovi ruoli e/o avvisi di accertamento.

La delibera 15/2022/R/rif ARERA introduce e rende operativo il Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (abbreviato TQRIF), con il quale l'Autorità fissa una serie di standard, dal livello più basso di gestione al più efficiente, sul quale i gestori devono uniformarsi a partire dal 2023. La procedura di revisione prevede una serie di obblighi da parte dei gestori sulla base dello schema di appartenenza individuato nella tabella 2 dell'all) A della delibera ARERA sopra richiamata e culmina con l'obbligo di presentare una Carta dei Servizi unificata per ogni gestione TARI.

In qualità di gestore delle tariffe e rapporto con l'utenza il nostro ente è tenuto agli obblighi di qualità dettati dalla delibera 15/2022/R/rif ARERA previsti all'interno dello schema 1, così come individuato nella delibera ATERSIR CAMB/2022/11 del 11 aprile 2022.

La regione Emilia Romagna, con propria delibera n. 2265 del 21 dicembre 2021, ha previsto che entro l'anno 2024 i Comuni emiliano-romagnoli adottino la misurazione del rifiuto indifferenziato e la tariffazione puntuale. Sarà oggetto di prossima valutazione la scelta di

¹ Dare evidenza del fatto che il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione finanziario.

come gestire il prelievo e quindi se passare alla tariffa puntuale, affidando anche la gestione della tariffa all'attuale gestore del servizio, o rimanere a tributo puntuale.

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | | | |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI | 3.522.964,00 | 3.538.689,00 | 3.539.640,00 |
| 1010106 | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA | 1.790.000,00 | 1.790.000,00 | 1.775.000,00 |
| 1010108 | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI (ICI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010116 | ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF | 558.000,00 | 558.000,00 | 558.000,00 |
| 1010149 | TASSE SULLE CONCESSIONI COMUNALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010151 | TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI | 1.158.964,00 | 1.174.689,00 | 1.190.640,00 |
| 1010152 | TASSA OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010153 | IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010161 | TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010176 | TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010199 | ALTRE IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI N.A.C. | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010405 | COMPARTECIPAZIONE IVA AI COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010406 | COMPARTECIPAZIONE IRPEF AI COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010498 | ALTRE COMPARTECIPAZIONI ALLE PROVINCE N.A.C. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010499 | ALTRE COMPARTECIPAZIONI A COMUNI N.A.C. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI | 189.268,00 | 208.459,00 | 203.959,00 |
| 1030101 | FONDI PEREQUATIVI DALLO STATO | 189.268,00 | 208.459,00 | 203.959,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | 3.712.232,00 | 3.747.148,00 | 3.743.599,00 |

Le politiche tariffarie dovranno essere attuate in base all'andamento dei costi dei singoli servizi per consentire le coperture di legge.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, le stesse dovranno fare riferimento ai regolamenti in vigore ed essere recepite essere recepiti dagli uffici competenti in tempi utili per i pagamenti successivi alla presentazione della domanda e comunque nei termini di Legge previsti. Potranno essere valutate eventuali politiche di riduzione della pressione tariffaria.

L'entrata del servizio di refezione scolastica è gestita attraverso la modalità del pre-pagato, con difficoltà nella previsione dei proventi. Considerato che tale metodo garantisce procedure snelle per l'incasso e minore evasione/elusione da parte dell'utenza, si ritiene comunque opportuno procedere attraverso tale modalità di gestione.

Dall'a.s. 2023/2024 è prevista una riorganizzazione del servizio di trasporto scolastico attraverso l'attivazione di "punti di raccolta", con la finalità di realizzare una economia della spesa che permetta di mantenere inalterate le tariffe applicate agli utenti.

Fondi perequativi

Fondo di solidarietà comunale

Elementi che incidono sulla distribuzione delle risorse per il prossimo triennio:

- a) l' aumento della progressione del criterio perequativo, che prevede che nel 2023 il 65% delle risorse storiche sia distribuito in base ai fabbisogni standard (e che la capacità fiscale perequabile pesi per il 70%) con un incremento annuo del 5%. Questo determina un effetto contrapposto sui singoli enti.
- b) l'incremento della quota relativa alla restituzione progressiva del taglio operato dal DL 66/2014 avviata nel 2020. Per il 2023-2025 le risorse aumenteranno progressivamente fino a raggiungere la piena restituzione nel 2024, con un reintegro di 560 milioni. Evidenziamo che dal 2022 tale quota non viene più restituita sulla base del criterio storico bensì tenendo conto degli effetti della perequazione;
- c) l' incremento delle quote "vincolate" da destinare al potenziamento dei servizi sociali, del trasporto alunni disabili e dei servizi di asilo nido nei comuni con livelli di servizio inferiori allo standard.

Trasferimenti correnti

Si mettono in evidenza le principali Voci di entrata:

Contributo compensativo imu/tasi

Il contributo compensativo IMU-TASI, si divide in due quote:

- a) la prima, assegnata ai sensi dell'art. 1 comma 892 Legge 145/2018 e prevista fino al 2033, è destinata al finanziamento di piani pluriennali di sicurezza delle strade, delle scuole e degli altri edifici. Le relative spese (sia appartenenti al titolo 1 che al titolo 2 devono essere esigibili e liquidabili entro il 31/12 dell'anno. Non sono previsti obblighi di rendicontazione attraverso BDAP-MOP (art. 1, comma 892, legge 145/2018). Per il nostro comune le risorse assegnate corrispondono ad € 64.885,67 previsti per gli anni 2023/2024/2025 e sono destinate alla sicurezza stradale in materia di pulizia neve.
- b) la seconda, di natura libera, per il nostro comune corrisponde ad € 37.565,39. Tale quota è stata stabilizzata e prevista a regime dalla legge di bilancio 2023 (comma 786 della legge 197/2022)

Trasferimenti per disagio ambientale

I trasferimenti per disagio ambientale, sono riconosciuti in base all'art. 9 dello statuto di Cosea Consorzio ai comuni sede di discarica.

Con delibera di Giunta n. 123 del 20/12/2022 è stato approvato con Cosea Consorzio un accordo per il riconoscimento a favore del comune di Gaggio Montano dell'indennizzo per il disagio ambientale in conformità con le norme statutarie di Cosea Consorzio: durante il periodo di realizzazione del progetto di

ampliamento della discarica intercomunale di Cà dei Ladri sono previste quote annuali di indennizzo per disagio ambientale ciascuna di € 460.000 da riconoscersi a favore del Comune di Gaggio Montano nelle annualità 2023/2025, a prescindere dall'andamento effettivo dei conferimenti. A partire dall'annualità 2026 l'erogazione del corrispettivo avverrà sulla base degli effettivi conferimenti dei rifiuti presso l'impianto di discarica, previo conguaglio tra il corrispettivo erogato nel triennio 2023-2025. Il presente accordo opera fino a quando la discarica Ca dei Ladri resterà in regime di gestione operativa. La mancata realizzazione dell'ampliamento dell'impianto di smaltimento di rifiuti speciali e/o urbani extraregionali determina la risoluzione anticipata espressa dell'accordo con obbligo in capo al Comune di Gaggio Montano di restituire le quote del corrispettivo ricevuto eccedenti il valore dei conferimenti effettivamente effettuati.

Dovrà pertanto essere effettuato un attento e costante monitoraggio del cronoprogramma dei lavori di ampliamento, in quanto la mancata realizzazione potrebbe comportare gravi difficoltà al bilancio dell'ente.

Fondo per continuità dei servizi

Il comma 29 della legge di bilancio per il 2023 ripropone anche per il nuovo esercizio il contributo finalizzato a garantire la continuità dei servizi erogati da parte degli enti locali (comuni e province) istituito per la prima volta nel 2022 dall' art. 27 del d.l. 17/2022 e successivamente rifinanziato con successivi provvedimenti. Sebbene non vi sia un esplicito riferimento alla spesa per il caro bollette, tali risorse vengono erogate con la precisa finalità di concorrere alla maggiore spesa per luce e gas che gli enti locali sono chiamati a sostenere rispetto al 2019.

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 provvedere ad analizzare le eventuali possibilità di ricorso a fondi europei, statali o regionali.

IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA ED IL PIANO NAZIONALE COMPLEMENTARE

Per fronteggiare la crisi economica generata dalla diffusione del COVID e rilanciare i paesi membri, l'Unione Europea ha approvato un programma di ripresa denominato Next Generation EU (NGEU) – altrimenti noto come Recovery Fund - del valore complessivo di 750 miliardi, destinati a finanziare i piani di intervento dei singoli paesi membri. L'Italia ha trasmesso alla Commissione Europea il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), approvato il 22 giugno 2021, grazie al quale risulta destinataria di 191,5 miliardi di euro per interventi da completare entro il 2026. Le sovvenzioni da non restituire ammontano a 68,90 miliardi (36%), i prestiti da restituire a 122,6 miliardi (64%). La dotazione complessiva del PNRR è di 235,14 miliardi, perché ai 191,50 si aggiungono 30,64 miliardi di risorse nazionali

che compongono il Piano nazionale complementare (PNC)¹ e 13 miliardi del Programma ReactEU, il Pacchetto di assistenza alla ripresa per la coesione e i territori d' Europa.

Tre gli assi strategici su cui si muove il piano: a) transizione digitale e innovazione; b) transizione ecologica; c) inclusione sociale e riequilibrio territoriale.

Se si considerano i destinatari delle risorse del PNRR, emerge come agli enti territoriali arriveranno nel periodo 2021-2026 oltre il 33% del totale, ovvero 66,40 miliardi (sui 191,5 disponibili). Tali risorse saranno assegnate in parte attraverso il finanziamento di progetti già approvati o individuati, mentre la maggior parte attraverso bandi ai quali sono chiamati a partecipare le amministrazioni interessate. Tutte le informazioni (ivi compresi i bandi) sono pubblicate sul portale dedicato al PNRR www.italiadomani.gov.it.

La governance del PNRR.

A realizzare i singoli interventi saranno i ministeri competenti, nonché le regioni e gli enti locali (soggetti attuatori), dietro il coordinamento della Presidenza del Consiglio dei ministri. Alla Ragioneria generale dello Stato, per il tramite del Servizio centrale per il PNRR, è invece affidata la gestione delle risorse, nonché il controllo ed il monitoraggio dell' attuazione del Piano.

A differenza dei normali fondi europei, il NGEU ed il correlato PNRR individuano programmi non incentrati sulla mera capacità di spesa, bensì sulla capacità dei singoli paesi e delle amministrazioni interessate di raggiungere determinati risultati, misurati secondo indicatori prestazionali o di outcome. Secondo l' impostazione del PNRR, ad eccezione dell' anticipo di risorse per l' avvio dei piani, i successivi pagamenti sono effettuati solo a seguito del raggiungimento di milestone³ e target⁴ concordati ex-ante e temporalmente scadenziati. Il mancato raggiungimento dei milestone e target determinerà una riduzione del contributo. Questo implica una notevole complessità della gestione del PNRR, in quanto richiede un' attenta analisi per l' elaborazione degli obiettivi e un sistema di monitoraggio e controllo in itinere, necessario per evitare la perdita del finanziamento.

Nella tabella sotto riportata si mettono in evidenza i finanziamenti PNRR ed i relativi investimenti in conto capitale a valere sugli esercizi 2023-2025:

| PROGETTI FINANZIATI | | | | | | |
|---------------------|--|---|------------------|----------------------------|------------------------------|--|
| CUP | DESCRIZIONE FINANZIAMENTO | DESCRIZIONE LAVORI | IMPORTO PROGETTO | IMPORTO FINANZIAMENTO PNRR | COFINANZIAMENTO FONDI PROPRI | STATO |
| CUP G64I20000000001 | PNRR - M4C1 INV. 3.3. - PIANO DI MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELL'EDILIZIA SCOLASTICA | ADEGUAMENTO SISMICO ED ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA DI SILLA | 1.909.827,73 | 1.718.844,96 | 190.982,77 | NON AVVIATO - IN GRADUATORIA PER ASSEGNAZIONE FONDI |
| CUP G68I21000160001 | PNRR - M5C2 - INV. 2.3 - PROGRAMMA INNOVATIVO NAZIONALE PER LA QUALITÀ DELL'ABITARE - - | PROGETTO PINQUA - INTERVENTI IN ALLOGGI POPOLARI MARANO VIA DELLA FIERA | 689.687,92 | 689.687,92 | | AVVIATO |
| CUP | PNRR - M2C4 - INV. 2.2 - INTERVENTI PER LA RESILIENZA, LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO E L'EFFICIENZA ENERGETICA DEI COMUNI | AREA LUDICA NEL CAPOLUOGO | 25.000,00 | 25.000,00 | | NON AVVIATO |
| CUP | PNRR - M2C4 - INV. 2.2 - INTERVENTI PER LA RESILIENZA, LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO E L'EFFICIENZA ENERGETICA DEI COMUNI - | EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA | 25.000,00 | 25.000,00 | | NON AVVIATO |
| CUP G63C22000260007 | PNRR - M4C1 - INV. 1.1 - PIANO PER ASILI NIDO E SCUOLE DELL'INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA - - | RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE, MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO ENERGETICO NIDO DELL'INFANZIA CAPOLUOGO | 650.000,00 | 650.000,00 | | AVVIATO |
| CUP | PNRR - M2C4 - INV. 2.2 - INTERVENTI PER LA RESILIENZA, LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO E L'EFFICIENZA ENERGETICA DEI COMUNI - | IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCUOLA MATERNA SILLA | 50.000,00 | 50.000,00 | | NON AVVIATO |
| CUP G61F22001750006 | PNRR - M1C1 INV. 1.4 MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" | NUOVO SITO WEB COMPRENSIVO DI INNOVATIVI SERVIZI DIGITALI AL CITTADINO | 79.922,00 | 79.922,00 | | NON AVVIATO |
| CUP G61F22005060006 | PNRR - M1C1 INV. 1.4 MISURA 1.4.3 "ADOZIONE APP IO" | ADOZIONE APP IO | 3.402,00 | 3.402,00 | | IN CORSO DI FINANZIAMENTO - AVVIATA |
| CUP G61F22004570006 | PNRR - M1C1 INV. 1.4 MISURA 1.4.3 "ADOZIONE PIATTAFORMA PAGO PA" | ADOZIONE PIATTAFORMA PAGO PA | 18.817,00 | 18.817,00 | | AVVIATO |
| CUP G61F22002720006 | PNRR - M1C4 INV. 1.4 MISURA 1.4.4 "ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZLI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE - | IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE | 14.000,00 | 14.000,00 | | NON AVVIATO |
| CUP G61F22003530006 | PNRR - M1C4 INV. 1.4 MISURA 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" | ADESIONE ALLA PIATTAFORMA DELLE NOTIFICHE DIGITALI | 23.147,00 | 23.147,00 | | NON AVVIATO |
| CUP G61C22001420006 | PNRR - INV. 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" | MIGRAZIONE DI APPLICATIVI E CARTELLE DI RETE SU SERVER IN CLOUD | 67.029,00 | 67.029,00 | | NON AVVIATO |

Si procederà alla richiesta di ulteriori finanziamenti sulla base dei bandi che saranno pubblicati.

FONDI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

Il nostro comune è stato individuato come comune capo-fila e assegnatario di un contributo di € 2.000.000,00 da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti per la realizzazione di un progetto di segnaletica stradale sull'itinerario nazionale dell'Appennino Bike Tour. Tale somma finanzia lavori per 1.756.000,00 euro ed monitoraggio del progetto per i restanti 244.000,00 euro.

L' art. 1, commi 407-414, legge 234/2021 assegna per l'anno 2023 5.000 euro ai comuni sotto a 5.000 abitanti da destinarsi a manutenzione strade / marciapiedi.

FONDI DA TRASFERIMENTI REGIONALI

Il nostro comune è risultato assegnatario di un contributo regionale di 500.000 euro da destinarsi a lavori per rigenerazione urbana in frazioni di Marano, S.M. Villiana, Pietracolora e Volpara. Comparteciperanno alla spesa 60.000 euro di proventi da monetizzazione già introitati nel 2022 da destinarsi alla frazione di Pietracolora, riferiti ad una convenzione stipulata con ditta privata.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Considerati i problemi legati all'aumento di spesa corrente, pur rispettando il limite previsto dalla norma, non vi sono particolari margini per l'accensione di nuovi mutui, se non per investimenti che portino ad una riduzione della spesa corrente che possa coprire la spesa di ammortamento.

Nel triennio di riferimento è prevista l'assunzione di un mutuo con CASSA DD.PP. di € 191.000 per cofinanziare la spesa dei lavori di adeguamento sismico ed energetico della scuola primaria di Silla. I lavori di miglioramento energetico dell'edificio garantiscono un risparmio in termini di consumi sufficiente a coprire la quota di ammortamento del mutuo.

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | COMPETENZA 2023 | COMPETENZA 2024 | COMPETENZA 2025 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 3.641.036,06 | 3.662.825,00 | 3.712.232,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | (+) | 1.675.764,69 | 971.733,00 | 1.259.053,00 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | (+) | 962.066,74 | 1.071.999,69 | 1.004.215,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 6.278.867,49 | 5.706.557,69 | 5.975.500,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale: | (+) | 627.886,75 | 570.655,77 | 597.550,00 |

| | | | | |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022 | (-) | 274.321,00 | 260.500,00 | 253.835,00 |
| 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 | | 353.565,75 | 310.155,77 | 343.715,00 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/2022 | (+) | 7.196.558,15 | 6.998.235,15 | 6.594.896,15 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 191.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 7.387.558,15 | 6.998.235,15 | 6.594.896,15 |
| 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 |

Indebitamento procapite al 31/12/2022 € 1.492,44/ab.

Rapporto tra interessi passivi ed entrate correnti penultimo esercizio precedente:

anno 2023: 4,15%

anno 2024: 4,00%

anno 2025: 4,51%

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Archiviata (o quasi) l'emergenza COVID, la maggiore preoccupazione per i bilanci degli enti locali è data dall'aumento della spesa connessa al caro energia.

Le stime effettuate dal Governo prevedono che *“a partire dal secondo trimestre del 2023 si prevede una ripresa della crescita congiunturale del PIL, sostenuta dalla discesa del prezzo del gas naturale e, successivamente, da un rallentamento dell'inflazione, nonché dal miglioramento delle prospettive dell'economia globale e dalla spinta fornita dagli investimenti del Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR). Va precisato che il profilo di ripresa prefigurato a partire dal secondo trimestre del 2023 è comunque moderato, e riflette valutazioni di carattere prudenziale alla luce dei tanti fattori di incertezza di ordine energetico e geopolitico, in primis il livello medio del prezzo del gas anche come riflesso delle temperature e dei consumi durante l'inverno.”*

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Gaggio Montano dovrà definire la stessa in funzione dell'obiettivo di risparmio per le spese non strettamente legate all'erogazione di servizi al fine di mantenere inalterati l'erogazione dei servizi resi a tutt'oggi.

In merito alle spese per beni e servizi, ove possibile, la stesse dovranno essere acquisite mediante centrali di committenza al fine di ottenere economie di scala.

Dovranno essere messe in atto accorgimenti che possano portare ad una diminuzione dei consumi energetici per limitare le spese del "caro energia" che nel 2022 hanno pesantemente influito in maniera negativa sui bilanci comunali.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla massima economicità ed efficienza per il conseguimento degli obiettivi prefissati con il minor dispendio di risorse possibile, anche attraverso forme di gestione convenzionate. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

LIMITI DI SPESA IN VIGORE

| Norma | Spesa contingentata | Limite |
|---|---|---|
| Art. 1, co. 146, Legge n. 228/2012 | Incarichi di consulenza informatica | Vietati |
| Art. 1, co. 512 ss. gg., L. 208/2015 | Spese per l'informatica | 50% della media sostenuta nel triennio 2013-2015 |
| Art. 14, d.l. 66/2014 | Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza | <ul style="list-style-type: none"> ➢ 4,2% spesa di personale risultante dal conto annuale 2012 (se spesa personale inferiore a 5ml di €) ➢ 1,4% spesa di personale risultante dal conto annuale 2012 (se spesa personale pari o superiore a 5ml di €) |
| Art. 9, co. 28, d.l. 78/2010 | Spesa per lavoro flessibile | 50% spesa anno 2009 (o triennio 2007-2009 se nel 2009 non è stata sostenuta alcuna spesa) (100% per enti in regola con art. 1, co. 557, L. n. 296/2006) |
| Art. 7, co. 5-bis, d.lgs. 165/2001 e art. 22, co. 8, d.lgs. 75/2017 | Incarichi di co.co.co. | Vietati |
| Art. 1, co. 557-quater e 562, l. 296/2006 | Spesa di personale | Media 2011-2013 per comuni sopra i 1.000 ab Spesa 2008 per comuni fino a 1.000 ab e unioni di comuni |

La programmazione della spesa dovrà essere effettuata nel rispetto dei limiti di cui sopra.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il bisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e

relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente 2023/2025 è ripartita come segue:

ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | | | | |
| 01 ORGANI ISTITUZIONALI | 0,00 | 4.400,00 | 57.886,00 | 3.575,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 7.300,00 | 75.161,00 |
| 02 SEGRETERIA GENERALE | 129.054,00 | 11.624,00 | 14.600,00 | 1.800,00 | 23.000,00 | 0,00 | 45.840,00 | 4.200,00 | 230.118,00 |
| 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 89.536,00 | 7.068,00 | 31.900,00 | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.970,00 | 169.374,00 |
| 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI | 74.057,00 | 4.970,00 | 40.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 126.077,00 |
| 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 0,00 | 17.000,00 | 70.797,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 900,00 | 90.797,00 |
| 06 UFFICIO TECNICO | 187.114,00 | 12.971,00 | 67.799,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.740,00 | 278.624,00 |
| 07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE | 74.498,00 | 5.012,00 | 14.200,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.410,00 |
| 08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI | 0,00 | 0,00 | 93.529,00 | 43.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136.529,00 |
| 09 ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 RISORSE UMANE | 63.690,00 | 4.055,00 | 11.750,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.995,00 | 133.990,00 |
| 11 ALTRI SERVIZI GENERALI | 0,00 | 3.350,00 | 21.610,00 | 3.250,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 17.800,00 | 66.010,00 |
| Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 617.949,00 | 70.450,00 | 424.121,00 | 59.325,00 | 46.000,00 | 0,00 | 55.340,00 | 127.905,00 | 1.401.090,00 |
| 02 Missione 2 - GIUSTIZIA | | | | | | | | | |
| 01 UFFICI GIUDIZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 2 - GIUSTIZIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | | | | | | | | |
| 01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA | 180.266,00 | 11.980,00 | 91.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 290.149,00 |
| 02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | 180.266,00 | 11.980,00 | 91.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 290.149,00 |
| 04 Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | | | | | | | | |
| 01 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA | 0,00 | 0,00 | 43.795,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 52.795,00 |
| 02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 120.234,00 | 8.000,00 | 41.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 170.734,00 |
| 04 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE | 11.917,00 | 812,00 | 517.200,00 | 3.250,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 534.179,00 |
| 07 DIRITTO ALLO STUDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 |
| Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | 11.917,00 | 812,00 | 681.229,00 | 13.590,00 | 50.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.500,00 | 760.048,00 |
| 05 Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | | | | |
| 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.880,00 |
| Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 11.880,00 |
| 06 Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | | | | | | | | | |
| 01 SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 49.196,00 | 3.950,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 80.781,00 |
| 02 GIOVANI | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 50.296,00 | 4.050,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 81.981,00 |
| 07 Missione 7 - TURISMO | | | | | | | | | |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 244.100,00 | 250.300,00 |
| | Totale Missione 7 - TURISMO | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 244.100,00 | 250.300,00 |
| 08 | Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | | | | | | | | |
| 01 | URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO | 32.503,00 | 2.182,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.685,00 |
| 02 | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 2.100,00 |
| | Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | 32.503,00 | 2.182,00 | 3.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 38.785,00 |
| 09 | Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | | | | | |
| 01 | DIFESA DEL SUOLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300,00 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.800,00 |
| 02 | TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 31.825,00 | 2.200,00 | 79.930,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 117.455,00 |
| 03 | RIFIUTI | 15.474,00 | 1.145,00 | 922.600,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946.719,00 |
| 04 | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 |
| 05 | AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 47.299,00 | 3.345,00 | 1.002.530,00 | 10.800,00 | 35.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 1.099.974,00 |
| 10 | Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | | | | | | | | |
| 01 | TRASPORTO FERROVIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | TRASPORTO PUBBLICO LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | TRASPORTO PER VIE D'ACQUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI | 111.154,00 | 7.825,00 | 245.764,00 | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 445.443,00 |
| | Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | 111.154,00 | 7.825,00 | 245.764,00 | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 445.443,00 |
| 11 | Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | | | | | | | | | |
| 01 | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 0,00 | 170,00 | 10.800,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 19.670,00 |
| 02 | INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | 0,00 | 170,00 | 10.800,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 19.670,00 |
| 12 | Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | | | | | | | | |
| 01 | INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO | 13.488,00 | 913,00 | 325.200,00 | 20.251,00 | 19.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 379.152,00 |
| 02 | INTERVENTI PER LA DISABILITA' | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 500,00 |
| 03 | INTERVENTI PER GLI ANZIANI | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| 04 | INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE | 0,00 | 0,00 | 2.676,00 | 10.980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.656,00 |
| 05 | INTERVENTI PER LE FAMIGLIE | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 10.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.100,00 |
| 06 | INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI | 19.603,00 | 1.316,00 | 0,00 | 215.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236.419,00 |
| 08 | COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE | 5.348,00 | 360,00 | 14.569,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 27.077,00 |
| | Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | 38.439,00 | 2.589,00 | 344.945,00 | 257.331,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 669.704,00 |
| 13 | Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| | Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |
| 14 | Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | | | | | | | | |
| 01 | INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 02 | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 03 | RICERCA E INNOVAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' | 0,00 | 0,00 | 3.208,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.118,00 |
| | Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | 0,00 | 0,00 | 3.708,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.618,00 |
| 15 | Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 02 | FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 16 | Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | | | | | | | | |
| 01 | SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 02 | CACCIA E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.100,00 |
| 17 | Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | | | | | | | | |
| 01 | FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 4.735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.735,00 |
| | Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 4.735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.735,00 |
| 18 | Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | | | | |
| 01 | FONDO DI RISERVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 02 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 363.000,00 | 363.000,00 |
| 03 | ALTRI FONDI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.650,00 | 19.650,00 |
| | Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 412.650,00 | 412.650,00 |
| 50 | Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | | | | | | | | | |
| 01 | QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | | | |
| 01 | RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| | Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 99 | Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale macroaggregati | 1.039.527,00 | 99.388,00 | 2.876.628,00 | 396.506,00 | 263.500,00 | 0,00 | 57.340,00 | 799.558,00 | 5.532.447,00 |

ESERCIZIO 2024

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | | | | |
| 01 | ORGANI ISTITUZIONALI | 0,00 | 4.950,00 | 62.814,00 | 3.575,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 7.300,00 | 80.639,00 |
| 02 | SEGRETERIA GENERALE | 127.450,00 | 11.520,00 | 14.600,00 | 1.800,00 | 22.100,00 | 0,00 | 45.500,00 | 4.200,00 | 227.170,00 |
| 03 | GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 88.550,00 | 7.000,00 | 31.900,00 | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.970,00 | 168.320,00 |
| 04 | GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI | 73.190,00 | 4.910,00 | 40.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 125.150,00 |
| 05 | GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 0,00 | 17.000,00 | 69.870,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 900,00 | 89.870,00 |
| 06 | UFFICIO TECNICO | 203.761,00 | 14.101,00 | 65.210,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.740,00 | 293.812,00 |
| 07 | SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE | 73.600,00 | 4.950,00 | 14.200,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.450,00 |
| 08 | STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI | 0,00 | 0,00 | 26.500,00 | 42.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.500,00 |
| 09 | ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | RISORSE UMANE | 62.705,00 | 4.000,00 | 11.250,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.995,00 | 132.450,00 |
| 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 0,00 | 3.330,00 | 21.610,00 | 3.250,00 | 19.500,00 | 0,00 | 0,00 | 17.300,00 | 64.990,00 |
| | Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 629.256,00 | 71.761,00 | 358.004,00 | 58.325,00 | 44.600,00 | 0,00 | 55.000,00 | 127.405,00 | 1.344.351,00 |
| 02 | Missione 2 - GIUSTIZIA | | | | | | | | | |
| 01 | UFFICI GIUDIZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 2 - GIUSTIZIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | | | | | | | | |
| 01 | POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA | 178.500,00 | 11.845,00 | 92.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 289.248,00 |
| 02 | SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | 178.500,00 | 11.845,00 | 92.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 289.248,00 |
| 04 | Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | | | | | | | | |
| 01 | ISTRUZIONE PRESCOLASTICA | 0,00 | 0,00 | 40.616,00 | 0,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 48.616,00 |
| 02 | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 106.350,00 | 8.000,00 | 44.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 159.750,00 |
| 04 | ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE | 11.750,00 | 800,00 | 495.200,00 | 3.250,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 512.000,00 |
| 07 | DIRITTO ALLO STUDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 |
| | Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | 11.750,00 | 800,00 | 642.166,00 | 13.590,00 | 51.900,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.500,00 | 722.706,00 |
| 05 | Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | | | | |
| 01 | VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 02 | ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.880,00 |
| | Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 11.880,00 |
| 06 | Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | | | | | | | | | |
| 01 | SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 47.834,00 | 3.950,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 78.919,00 |
| 02 | GIOVANI | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| | Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 48.934,00 | 4.050,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 80.119,00 |
| 07 | Missione 7 - TURISMO | | | | | | | | | |
| 01 | SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 0,00 | 0,00 | 15.500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229.100,00 | 250.300,00 |
| | Totale Missione 7 - TURISMO | 0,00 | 0,00 | 15.500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229.100,00 | 250.300,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 08 | Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | | | | | | | | |
| 01 | URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO | 32.050,00 | 2.150,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.200,00 |
| 02 | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 2.100,00 |
| | Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | 32.050,00 | 2.150,00 | 3.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 38.300,00 |
| 09 | Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | | | | | |
| 01 | DIFESA DEL SUOLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300,00 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.800,00 |
| 02 | TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 31.400,00 | 2.170,00 | 79.300,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 116.370,00 |
| 03 | RIFIUTI | 15.250,00 | 1.130,00 | 936.600,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 960.480,00 |
| 04 | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 |
| 05 | AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 46.650,00 | 3.300,00 | 1.015.900,00 | 10.800,00 | 33.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 1.110.650,00 |
| 10 | Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | | | | | | | | |
| 01 | TRASPORTO FERROVIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | TRASPORTO PUBBLICO LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | TRASPORTO PER VIE D'ACQUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI | 109.700,00 | 7.725,00 | 246.500,00 | 0,00 | 73.335,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 440.960,00 |
| | Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | 109.700,00 | 7.725,00 | 246.500,00 | 0,00 | 73.335,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 440.960,00 |
| 11 | Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | | | | | | | | | |
| 01 | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 0,00 | 170,00 | 10.800,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 19.670,00 |
| 02 | INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | 0,00 | 170,00 | 10.800,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 19.670,00 |
| 12 | Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | | | | | | | | |
| 01 | INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO | 13.300,00 | 900,00 | 325.200,00 | 2.251,00 | 18.500,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 360.451,00 |
| 02 | INTERVENTI PER LA DISABILITA' | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 500,00 |
| 03 | INTERVENTI PER GLI ANZIANI | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| 04 | INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE | 0,00 | 0,00 | 2.550,00 | 5.201,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.751,00 |
| 05 | INTERVENTI PER LE FAMIGLIE | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 10.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.100,00 |
| 06 | INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI | 19.329,00 | 1.297,00 | 0,00 | 215.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236.126,00 |
| 08 | COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE | 5.272,00 | 354,00 | 14.600,00 | 0,00 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 26.526,00 |
| | Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | 37.901,00 | 2.551,00 | 344.850,00 | 233.552,00 | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 644.254,00 |
| 13 | Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|-------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 03 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |
| | Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |
| 14 | Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | | | | | | | | |
| 01 | INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 02 | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 03 | RICERCA E INNOVAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' | 0,00 | 0,00 | 3.100,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.010,00 |
| | Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | 0,00 | 0,00 | 3.600,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.510,00 |
| 15 | Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 02 | FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 16 | Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | | | | | | | | |
| 01 | SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 02 | CACCIA E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.100,00 |
| 17 | Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | | | | | | | | |
| 01 | FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| | Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 18 | Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | | | | |
| 01 | FONDO DI RISERVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 02 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 364.000,00 | 364.000,00 |
| 03 | ALTRI FONDI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.518,00 | 52.518,00 |
| | Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 446.518,00 | 446.518,00 |
| 50 | Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | | | | | | | | | |
| 01 | QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 60 | Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | | | |
| 01 | RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| | Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 99 | Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale macroaggregati | 1.045.807,00 | 100.337,00 | 2.796.054,00 | 371.727,00 | 255.835,00 | 0,00 | 57.000,00 | 817.926,00 | 5.444.686,00 |

ANNO 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | | | | |
| 01 | ORGANI ISTITUZIONALI | 0,00 | 4.950,00 | 62.814,00 | 3.575,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 7.300,00 | 80.639,00 |
| 02 | SEGRETERIA GENERALE | 127.450,00 | 11.520,00 | 14.600,00 | 1.800,00 | 22.000,00 | 0,00 | 45.500,00 | 4.200,00 | 227.070,00 |
| 03 | GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 88.550,00 | 7.000,00 | 31.900,00 | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.970,00 | 168.320,00 |
| 04 | GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI | 73.190,00 | 4.910,00 | 40.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 125.150,00 |
| 05 | GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 0,00 | 17.000,00 | 69.870,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 300,00 | 89.270,00 |
| 06 | UFFICIO TECNICO | 166.118,00 | 11.567,00 | 65.210,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.740,00 | 253.635,00 |
| 07 | SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE | 73.600,00 | 4.950,00 | 14.200,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.450,00 |
| 08 | STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI | 0,00 | 0,00 | 26.500,00 | 42.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.500,00 |
| 09 | ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | RISORSE UMANE | 62.705,00 | 4.000,00 | 11.250,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.995,00 | 132.450,00 |
| 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 0,00 | 3.330,00 | 21.610,00 | 3.250,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 17.800,00 | 65.990,00 |
| | Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 591.613,00 | 69.227,00 | 358.004,00 | 58.325,00 | 45.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 127.305,00 | 1.304.474,00 |
| 02 | Missione 2 - GIUSTIZIA | | | | | | | | | |
| 01 | UFFICI GIUDIZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 2 - GIUSTIZIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | | | | | | | | |
| 01 | POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA | 178.500,00 | 11.845,00 | 91.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 288.748,00 |
| 02 | SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | 178.500,00 | 11.845,00 | 91.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 5.803,00 | 288.748,00 |
| 04 | Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | | | | | | | | |
| 01 | ISTRUZIONE PRESCOLASTICA | 0,00 | 0,00 | 40.616,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 48.116,00 |
| 02 | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 100.650,00 | 8.000,00 | 55.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 165.250,00 |
| 04 | ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE | 11.750,00 | 800,00 | 495.200,00 | 3.250,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 512.000,00 |
| 07 | DIRITTO ALLO STUDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.340,00 |
| | Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | 11.750,00 | 800,00 | 636.466,00 | 13.590,00 | 62.600,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.500,00 | 727.706,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 05 | Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | | | | |
| 01 | VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 02 | ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.880,00 |
| | Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 4.380,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 11.880,00 |
| 06 | Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | | | | | | | | | |
| 01 | SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 48.334,00 | 3.350,00 | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 83.819,00 |
| 02 | GIOVANI | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| | Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | 0,00 | 35,00 | 49.434,00 | 3.450,00 | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 85.019,00 |
| 07 | Missione 7 - TURISMO | | | | | | | | | |
| 01 | SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 0,00 | 0,00 | 229.500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 235.300,00 |
| | Totale Missione 7 - TURISMO | 0,00 | 0,00 | 229.500,00 | 5.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 235.300,00 |
| 08 | Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | | | | | | | | |
| 01 | URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO | 32.050,00 | 2.150,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.200,00 |
| 02 | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 2.100,00 |
| | Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | 32.050,00 | 2.150,00 | 3.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 38.300,00 |
| 09 | Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | | | | | |
| 01 | DIFESA DEL SUOLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.300,00 |
| 02 | TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 31.400,00 | 2.170,00 | 79.100,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 116.170,00 |
| 03 | RIFIUTI | 15.250,00 | 1.130,00 | 949.600,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 973.480,00 |
| 04 | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 |
| 05 | AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 46.650,00 | 3.300,00 | 1.028.700,00 | 10.800,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 1.123.950,00 |
| 10 | Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | | | | | | | | |
| 01 | TRASPORTO FERROVIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | TRASPORTO PUBBLICO LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | TRASPORTO PER VIE D'ACQUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI | 109.700,00 | 7.725,00 | 246.500,00 | 0,00 | 72.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 439.625,00 |
| | Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | 109.700,00 | 7.725,00 | 246.500,00 | 0,00 | 72.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 439.625,00 |
| 11 | Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | | | | | | | | | |
| 01 | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 0,00 | 170,00 | 9.200,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 18.070,00 |
| 02 | INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE | 0,00 | 170,00 | 9.200,00 | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 18.070,00 |
| 12 | Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | | | | | | | | |
| 01 | INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO | 13.300,00 | 900,00 | 325.200,00 | 2.251,00 | 18.500,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 360.451,00 |
| 02 | INTERVENTI PER LA DISABILITA' | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 500,00 |
| 03 | INTERVENTI PER GLI ANZIANI | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| 04 | INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE | 0,00 | 0,00 | 2.550,00 | 5.088,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.638,00 |
| 05 | INTERVENTI PER LE FAMIGLIE | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 10.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.100,00 |
| 06 | INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO-SANITARI E SOCIALI | 19.329,00 | 1.297,00 | 0,00 | 215.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236.126,00 |
| 08 | COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|-------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 09 | SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE | 5.272,00 | 354,00 | 14.600,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 27.026,00 |
| | Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | 37.901,00 | 2.551,00 | 344.850,00 | 233.439,00 | 24.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 644.641,00 |
| 13 | Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |
| | Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE | 0,00 | 0,00 | 9.420,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.120,00 |
| 14 | Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | | | | | | | | |
| 01 | INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 02 | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 03 | RICERCA E INNOVAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' | 0,00 | 0,00 | 3.100,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.010,00 |
| | Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | 0,00 | 0,00 | 3.600,00 | 16.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.510,00 |
| 15 | Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 02 | FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 |
| 16 | Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | | | | | | | | |
| 01 | SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 02 | CACCIA E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.100,00 |
| 17 | Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | | | | | | | | |
| 01 | FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| | Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 18 | Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | |
| 01 | RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | | | | |
| 01 | FONDO DI RISERVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 02 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365.200,00 | 365.200,00 |
| 03 | ALTRI FONDI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.836,00 | 44.836,00 |
| | Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 440.036,00 | 440.036,00 |
| 50 | Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | | | | | | | | | |
| 01 | QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|-------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 60 | Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | | | |
| 01 | RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| | Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 99 | Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | | | | | | | | |
| 01 | SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale macroaggregati | 1.008.164,00 | 97.803,00 | 3.015.554,00 | 371.014,00 | 271.600,00 | 0,00 | 57.000,00 | 582.344,00 | 5.403.479,00 |

Dopo una prima, provvisoria, individuazione delle funzioni fondamentali nell'ambito del processo di attuazione del cosiddetto " federalismo fiscale", prevista dall'art. 21, comma 3, della legge 5 maggio 2009, n. 42, le funzioni fondamentali dei comuni sono state individuate dall'art. 14, c. 32, del DL 78/2010, convertito con modificazioni dalla L. 122/2010, come modificato dall'articolo 19, comma 1, del d.l. n. 95/2012 (L. n. 135/2012). Si tratta nello specifico delle funzioni di:

- a) Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo
- b) Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico;
- c) Catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente
- d) La pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello comunale;
- e) Attività , in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e coordinamento dei primi soccorsi;
- f) L'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazioni delle relative prestazioni ai cittadini;
- h) Edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- i) Polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- j) Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- j bis) servizi in materia di statistica

Con riferimento al bilancio di previsione 2023/2025 - la spesa corrente per l'esercizio di tali funzioni è stata programmata come da tabella sotto indicata, e la medesima ha assorbito sul totale della spesa corrente l'81,93% nel 2023, l'81,21% nel 2024 e l'81,37% nel 2025.

| Miss. | Progr. | descrizione | Importo previsione 2023 | % sul totale | Importo previsione 2024 | % sul totale | Importo previsione 2025 | % sul totale |
|-------|--------|--|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| 1 | 1 | organi istituzionali | € 75.161,00 | 1,7 | € 80.639,00 | 1,8 | € 80.639,00 | 1,8 |
| 1 | 2 | segreteria generale | € 230.118,00 | 5,1 | € 227.170,00 | 5,1 | € 227.070,00 | 5,2 |
| 1 | 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | € 169.374,00 | 3,7 | € 168.320,00 | 3,8 | € 168.320,00 | 3,8 |
| 1 | 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | € 126.077,00 | 2,8 | € 125.150,00 | 2,8 | € 125.150,00 | 2,8 |
| 1 | 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | € 90.787,00 | 2,0 | € 89.870,00 | 2,0 | € 89.270,00 | 2,0 |
| 1 | 6 | Ufficio tecnico | € 278.624,00 | 6,1 | € 293.812,00 | 6,6 | € 253.635,00 | 5,8 |
| 1 | 7 | Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | € 94.410,00 | 2,1 | € 93.450,00 | 2,1 | € 93.450,00 | 2,1 |
| 1 | 8 | Statistica e servizi informativi | € 136.529,00 | 3,0 | € 68.500,00 | 1,5 | € 68.500,00 | 1,6 |
| 1 | 10 | Risorse umane | € 133.990,00 | 3,0 | € 132.450,00 | 3,0 | € 132.450,00 | 3,0 |
| 1 | 11 | Altri servizi generali | € 66.010,00 | 1,5 | € 64.990,00 | 1,5 | € 65.990,00 | 1,5 |
| 3 | | Funzioni di polizia locale | € 290.149,00 | 6,4 | € 289.248,00 | 6,5 | € 288.748,00 | 6,6 |
| 4 | | Funzione di istruzione pubblica | € 760.048,00 | 16,8 | € 722.706,00 | 16,3 | € 727.706,00 | 16,6 |
| 9 | 3 | Servizio smaltimento rifiuti | € 946.719,00 | 20,9 | € 960.480,00 | 21,7 | € 973.480,00 | 22,1 |
| 10 | 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | € 445.443,00 | 9,8 | € 440.960,00 | 10,0 | € 439.625,00 | 10,0 |
| 11 | 1 | Sistema di protezione civile | € 19.670,00 | 0,4 | € 19.670,00 | 0,4 | € 18.070,00 | 0,4 |
| 12 | | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | € 669.704,00 | 14,8 | € 644.254,00 | 14,6 | € 644.641,00 | 14,7 |
| | | TOTALE | € 4.532.813,00 | 100,0 | € 4.421.669,00 | 100,0 | € 4.396.744,00 | 100,0 |

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa si limiterà alla sostituzione del personale in uscita o già uscito negli anni precedenti.

Per gli adempimenti legati ai progetti PNRR si intende procedere al reclutamento di personale specificamente destinato a realizzare i progetti, nei limiti degli importi previsti dalle corrispondenti voci di costo del quadro economico del progetto, così come disposto dall'art. 1, comma 1 del DL 80/2021, modificato dal DL 152/2021 e/o potranno essere previste assunzioni a t.d. nei limiti del finanziamento concesso di cui al DL 152/2021, art. 31 bis c.5.

La programmazione del fabbisogno sarà recepita ed andrà ad integrare il PIAO che dovrà essere approvato successivamente alla approvazione del B.P.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si allega la programmazione biennale di acquisti e forniture di beni e servizi all'interno della quale sono esposti i programmi di acquisizione nel biennio 2023-2025 ai sensi di quanto previsto dalle norme vigenti in materia.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si allega *il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti*

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

Non risultano attualmente in corso di esecuzione o non ancora conclusi progetti di investimento avendo concluso la programmazione approvata per il precedente periodo .

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio:

Il bilancio dell'ente presenta alcuni elementi di criticità circa il rispetto dell'equilibrio corrente, dato dalla forte rigidità della spesa corrente (mutui, personale e contratti di servizio) e dall'elevata incidenza di entrate non ricorrenti (recupero evasione tributaria e proventi sanzioni cds), oltre che dall'utilizzo di oneri di urbanizzazione. Tale sbilancio è sintomo di criticità che deve essere attentamente monitorata e oggetto di oculate politiche di bilancio, onde evitare di compromettere gli equilibri futuri.

Come noto la legge di bilancio 2019 ha definitivamente superato gli obblighi del pareggio di bilancio (ex patto di stabilità). In loro sostituzione il comma 821 della legge 145/2018 prevede che “gli enti territoriali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo” il cui dato è desunto dal prospetto di verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione.

Il DM 1^ agosto 2019, come proposto dalla commissione Arconet, sono stati modificati i criteri per la verifica degli equilibri di bilancio e sono stati approvati i relativi prospetti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa:

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa dovranno essere messe in atto le misure possibili per velocizzare gli incassi delle entrate di difficile esazione, in particolare proventi da cds ed entrate tributarie, accelerando, ove necessario/possibile, gli adempimenti per la riscossione coattiva. Vengono in aiuto in tal senso le nuove norme relative alla riforma della riscossione locale.

Il comune, pur se per brevi periodi, ricorre all'utilizzo di entrate vincolate e/o anticipazione di tesoreria per riuscire a mantenere i tempi di pagamento entro i termini previsti dalle norme.

Gli investimenti finanziati con fondi PNRR potrebbero generare importanti problemi legali alla liquidità di cassa sarà pertanto di fondamentale importanza la corretta alimentazione del sistema ReGiS – sistema informatico sviluppato dalla Ragioneria Generale dello Stato - con i dati di programmazione ed attuazione finanziaria, fisica e procedurale relativi ai progetti di propria competenza. In particolare, provvedendo, con cadenza mensile, ad aggiornare i dati registrati sul sistema e renderli disponibili per le Amministrazioni titolari delle misure ai fini delle operazioni di controllo e validazione di competenza.

FONDO DI GARANZIA DEBITI COMMERCIALI (art. 50, d.l. 124/2019 e art. 1, commi 854-855, legge 160/2019)

A decorrere dall'anno 2021, con deliberazione di giunta da adottare entro il 28 febbraio, è iscritto nella parte corrente del bilancio nella missione 20 programma 03 un accantonamento denominato "Fondo di garanzia debiti commerciali", sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti, che a fine esercizio confluisce nella quota libera del risultato di amministrazione (art. 1, cc. 859 e 862, L. 30 dicembre 2018, n. 145).

L'iscrizione del fondo in bilancio è obbligatoria se il debito commerciale residuo rilevato alla fine dell'esercizio precedente non si sia ridotto almeno del 10% rispetto a quello del secondo esercizio precedente.

In ogni caso, le medesime misure non si applicano se il debito commerciale residuo scaduto, ai sensi del citato articolo 33 del decreto legislativo n. 33 del 2013, rilevato alla fine dell'esercizio precedente non è superiore al 5 per cento del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio (art. 1, c. 859, lett. a, e c. 868).

Verificandosi le predette condizioni, lo stanziamento del fondo deve essere pari al 5% degli stanziamenti di spesa per acquisto di beni e servizi dell'esercizio in corso, con esclusione di quelli finanziati con risorse aventi vincolo di destinazione (art. 1, c. 859, lett. a), c. 862, lett. a), e c. 863).

L'iscrizione del fondo in bilancio è, inoltre, obbligatoria anche se il debito commerciale residuo rilevato alla fine dell'esercizio precedente si sia ridotto di oltre il 10% rispetto a quello del secondo esercizio precedente, ma l'ente presenta un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti, calcolato sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente, non rispettoso dei termini di pagamento delle transazioni commerciali (art. 1, c. 859, lett. b).

Verificandosi la predetta condizione, lo stanziamento del fondo deve essere pari (art. 1, c. 862, lett. b), c), d) e c. 863):

- a) al 5 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- b) al 3 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- c) al 2 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- d) all'1 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni, registrati nell'esercizio precedente.

I tempi di pagamento e di ritardo sono elaborati mediante la piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni dei crediti (art. 1, c. 861).

I tempi del ritardo sono calcolati tenendo conto anche delle fatture scadute che gli enti non hanno ancora provveduto a pagare.

Nel corso dell'esercizio l'accantonamento al fondo è adeguato alle variazioni di bilancio relative agli stanziamenti di spesa per acquisto di beni e servizi, con esclusione di quelli finanziati con risorse aventi vincolo di destinazione.

Il Fondo di garanzia debiti commerciali accantonato nel risultato di amministrazione è liberato nell'esercizio successivo a quello in cui risultano rispettati i parametri di riduzione dei tempi di pagamento e la riduzione dell'ammontare complessivo dei propri debiti commerciali. (art. 1, c. 863).

Con delibera di Giunta, entro il 28 febbraio, sarà quantificato l'eventuale accantonamento (che scatta anche in presenza di uno solo degli indicatori non rispettati), calcolato in % sugli stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente destinati all'acquisto di beni e servizi ed andrà iscritta la posta di spesa sul bilancio di previsione corrente. E ciò anche nel caso in cui l'ente si trovi in esercizio provvisorio o in gestione provvisoria.

Da quanto sopra esposto si evidenzia la necessità che ogni servizio adotti nel corso del triennio tutte le misure volte al rispetto dei tempi di pagamento per evitare le sanzioni sugli esercizi futuri.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Il programma ricomprende le attività inerenti il funzionamento ed il supporto amministrativo e tecnico agli organi istituzionali sia nella loro attività ordinaria che di quella espletata nel rapporto con l'utenza .

Viene attuata adeguata informazione ai consiglieri comunali – nel rispetto dei regolamenti – per favorire l'espletamento della funzione. L'attività di comunicazione è stata affidata all'Unione che la attua in forma associata per tutti i comuni aderenti attraverso l'impiego di nuove tecnologie per favorire l'accesso ai servizi e la partecipazione attiva della popolazione .Accanto agli strumenti innovativi l'amministrazione tutela l'informazione e la possibilità di partecipazione di quella parte di popolazione che ha meno familiarità con le tecnologie informatiche.

Unitamente agli strumenti di comunicazione ed informazione verso l'esterno si proseguirà nella semplificazione delle misure organizzative interne e degli strumenti di lavoro migliorando la comunicazione interna fra gli uffici e fra questi e quelli dell'Unione . Si intende conservare l'offerta strutturata di servizi allo sportello per favorire le relazioni con i cittadini , le associazioni e le realtà produttive .

Nel corso del 2022 sono state attivate nuove forme di rapporto con i cittadini per quanto attiene le modalità di pagamento dei servizi comunali. In modo particolare si è data attuazione al servizio di PAGO PA previsto

dalla normativa nazionale, attivando altresì canali di finanziamento con candidature sul PNRR per implementare e perfezionare le forme di servizi telematici introdotte ed avviate.

P. 1 Aumentare l'efficienza e l'accessibilità dei servizi da parte dei cittadini e la partecipazione alla vita del comune;

P. 1 Partecipazione attiva dei cittadini alle scelte amministrative attraverso le consulte di frazione;

P. 2 Verifica e aggiornamento regolamenti comunali;

P. 3 Garantire un efficace e tempestivo impiego delle risorse nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

P. 3 Attuazione armonizzazione contabile;

P. 3 Attuazione normativa contabile in materia di PNRR

P. 4 Recupero evasione tributaria;

P. 4 Semplificazione degli adempimenti a carico dei contribuenti e accessibilità e chiarezza delle informazioni;

P. 4 Miglioramento dell'attività di riscossione;

P. 4 In materia di TARI - Obblighi di qualità dettati dalla delibera 15/2022/R/rif ARERA previsti all'interno dello schema 1, così come individuato nella delibera ATERSIR CAMB/2022/11 del 11 aprile 2022.

P. 5 Promuovere il recupero e la valorizzazione del patrimonio esistente attraverso la partecipazione a bandi pubblici per ottenere finanziamenti;

P. 5 Incrementare le entrate patrimoniali dell'Amministrazione anche attraverso la partecipazione di associazioni e/o privati;

P. 6 Implementazione utilizzo del sit-web per la gestione del territorio comunale;

P. 7 Processo di informatizzazione dell'attività in materia anagrafica

P. 7 Valorizzare i siti caratteristici del nostro territorio anche attraverso la celebrazione di matrimoni civili c/o il centro studi Alto Reno (ex cottolengo) e il Sasso di Rocca

P. 7 Pubblicazione sul sito istituzionale di tutte le informazioni utili al cittadino;

p. 7 Incentivare la circolarità di informazioni tra uffici della Pubblica Amministrazione per una migliore efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa;

P. 8 Garantire il miglior supporto informatico a tutti i processi che richiedono tecnologie e infrastrutture attraverso il servizio in convenzione con l'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese;

P. 10 Formazione del personale, con particolare rilievo alla formazione in materia di anticorruzione e di sicurezza sul lavoro;

P. 10 Sicurezza degli ambienti di lavoro –viene garantito da parte del competente settore tecnico l'adeguamento dell'Ente alle norme in materia di sicurezza sul lavoro previsto dal D.Lgs. n. 81/2008;

P. 10 Messa a regime la rilevazione presenze con l'accesso on line personalizzato a tutti i dipendenti e la gestione informatizzata delle autorizzazioni alle assenze di vario genere

P. 10 Applicazione CCNL Funzioni Locali 2019/2021 sottoscritto in via definitiva il 16 novembre 2022

P. 11 Regolamento per Diritto di accesso agli atti ex art. 10 TUEL e art. 22 L. 241/1990

P. 11 Aggiornamenti mensile delle movimentazioni anagrafiche dei proprietari nella gestione dell'anagrafe canina

P.12 Elaborazione di regolamento per disciplinare l'eventuale rinuncia ai cani da parte dei privati.

MISSIONE 02 Giustizia

.....

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Obiettivo in tale settore è quello di garantire la sicurezza ed il decoro delle aree pubbliche con adeguati sistemi di controllo operando attraverso la collaborazione con le forze dell'ordine e promuovendo la prevenzione e l'educazione. Per intervenire con sistemi di controllo sulla viabilità e la corretta circolazione in modo particolare nei centri abitati a tutela della incolumità collettiva sono stati acquisiti dispositivi elettronici per il controllo della velocità e per il monitoraggio del rispetto delle norme a tutela della circolazione (Autovelox e targa System).

Il tema della sicurezza del territorio è fondamentale per l'amministrazione pertanto resta un obiettivo quello di intervenire con una progettazione di sistema di videosorveglianza urbana con tecnologia ad alta risoluzione multifocale che permette un controllo di punti strategici del territorio comunale nel tentativo di garantire la sicurezza della popolazione e del patrimonio preservando dai rischi di eventuali episodi di criminalità. Il progetto per una spesa preventivata di € 130.000,00 verrà candidato a finanziamento su fondi nazionali a valere norme in materia di contrasto alla criminalità di cui al Decreto Ministro Interno di concerto con Ministro dell'Economia in data 27/05/2020 o a valere su canali di finanziamento regionali. Al momento non sono stati ottenuti i finanziamenti richiesti ma la candidatura verrà riproposta su successivi canali di finanziamento.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Si prosegue nell'azione di sostegno alle attività educative da realizzarsi con progetti finalizzati e nel supporto educativo rivolto a garantire le pari opportunità degli studenti all'accesso alla scuola e alla formazione didattica attraverso educatori che affiancano i ragazzi con difficoltà, nelle attività di apprendimento.

Vengono sostenuti i progetti di qualificazione scolastica e le iniziative che arricchiscono la formazione con attività supplementari. L'azione dell'Amministrazione è rivolta a valorizzare la scuola come luogo che promuove il benessere degli studenti e ne previene il disagio. In quest'ottica si è operato e si continua ad operare migliorando gli spazi collettivi destinati all'attività didattica e motoria connessa alle scuole, garantendone la fruibilità e la sicurezza.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali Si opererà nell'incremento dell'utilizzo della biblioteca attraverso attività di educazione alla lettura agevolando altresì l'ingresso della biblioteca di Gaggio Montano nel circuito nazionale delle biblioteche. Si proseguirà nella collaborazione già in atto con l'Unione e con le associazioni culturali locali in modo particolare con il Gruppo Gente di Gaggio con il quale si opera in sinergia per la gestione la gestione della biblioteca.

Al fine di implementare l'offerta culturale soprattutto rivolta ai bambini e ragazzi in età scolare, sono stati formati operatori per le letture animate all'interno della biblioteca.

Nel corso del 2021 è stato ottenuto un contributo dal Ministero per la cultura che ci ha permesso di implementare il patrimonio librario della biblioteca con acquisto delle novità letterarie. Sull'anno in corso è stata rinnovata la richiesta di finanziamento per ulteriori acquisti tesi a implementare il patrimonio librario. Il

contributo , ottenuto verrà impiegato in nuovi acquisti nei termini stabiliti dal bando che ha previsto l'assegnazione dei finanziamenti.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Si prosegue, potenziandolo, nella attuazione del progetto di Consiglio comunale dei ragazzi attuato in collaborazione con la scuola media locale che ha dato risultati soddisfacenti. Si incentiveranno ulteriormente le attività di promozione sportiva e di formazione alle diverse discipline valorizzando l'associazionismo locale che si occupa di promozione sociale e sportiva.

Saranno ulteriormente sostenuti i campi estivi quali fondamentali occasioni di aggregazione giovanile e contemporaneamente di sostegno e aiuto alle famiglie.

Obiettivo precipuo dell'Amministrazione è sostenere e promuovere le relazioni sociali , la cultura e il benessere collettivi, investendo sui giovani allo scopo di rafforzarne l'identità culturale e sociale favorendo la costruzione del sistema di valori. Si intende anche promuovere la cultura dello sport come strumento di aggregazione , educazione e formazione.

Si sosterranno anche in particolare tutte le iniziative rivolte alla aggregazione giovanile soprattutto nei periodi di chiusura delle scuole o ad integrazione delle attività didattiche

MISSIONE 07 Turismo

All'interno di questo settore ci poniamo come obiettivo quello di costruire una rete di servizi a disposizione degli operatori al fine di incrementare una crescita turistica del Comune. La strategia avviata punta da un lato a mettere in evidenza i punti di interesse locale, creando la cartellonistica e le informazioni turistiche, a partire dal Faro di Gaggio Montano che si caratterizza in modo particolare, in quanto la presenza di un faro in montagna è una peculiarità unica in Italia; dall'altro i punti di interesse saranno messi in rete con l'offerta turistica, albergatori e produttori locali. Si punta sul ciclo-turismo come motore dello sviluppo del Comune e si intende coinvolgere gli operatori su tale progettualità, formare nuove guide ciclo-turistiche ed in generale costruire un'accoglienza che sappia ospitare questo tipo di target. L'offerta di Gaggio Montano è attuata in collaborazione con altri soggetti della promozione turistica nello sforzo comune di valorizzare l'identità del territorio potenziarne l'attrattività e le capacità ricettive .

In questo ambito preme sottolineare che il comune di Gaggio Montano è stato individuato dal Ministero delle Infrastrutture e della mobilità sostenibile quale destinatario di un finanziamento di €2.000.000,00 per la realizzazione di un progetto di installazione su tutto il territorio nazionale della segnaletica dell'itinerario ciclo-turistico "appennino Byke Tour " secondo un progetto prodotto dalla omonima associazione . Il progetto prevede la tabellazione dei percorsi cicloturistici italiani tra i quali i percorsi delineati sul nostro territorio. Il progetto è particolarmente qualificante per lo sviluppo di un turismo nuovo ed ecosostenibile ed assegna al comune di Gaggio Montano un ruolo preponderante nella realizzazione degli itinerari.

Sempre nell'ambito della valorizzazione turistica si intende procedere nell'ottica degli interventi di riqualificazione dei centri urbani per garantire attrattive maggiori realizzando miglioramenti dell'assetto interno attraverso opere di rigenerazione urbana .

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Con le ultime varianti agli strumenti urbanistici approvate sono stati aggiunti 2 nuovi comparti edificatori di cui uno a Marano soggetto ad intervento diretto ed uno a Pietracolora località Campaccio quale ambito integrativo del tessuto urbano per attività e residenza.

Ora occorrerà intervenire per adeguare lo strumento approvato alle nuove direttive regionali e nel triennio di programmazione si dovrà adottare il PUG (Piano urbanistico Generale) . Nella pianificazione del territorio si sosterranno gli interventi di efficientamento energetico come già avviato con gli interventi attuati sul patrimonio pubblico.

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

Il territorio di Gaggio Montano è stato interessato da importanti movimenti franosi . Prosegue l'attività di intervento per i ripristini dei territori danneggiati con attento monitoraggio delle criticità rilevate.

Nel settore ambiente/rifiuti, il comune proseguirà nell'indirizzo ormai consolidato del potenziamento delle iniziative volte a migliorare l'obiettivo della raccolta differenziata con la sperimentazione di "calotte " per aumentare la percentuale dei conferimenti distinti.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Da tempo il Comune di Gaggio ha messo in atto in collaborazione con i comuni limitrofi , interventi di sostegno al trasporto verso l'ospedale di zona attuato in forza di una convenzione fra più comuni che condividono il costo del servizio a beneficio della collettività cui viene garantito l'accesso ai servizi ospedalieri attraverso autobus di linea con deviazione dei percorsi "per" e "dall'ospedale". Il servizio verrà mantenuto nel triennio di nuova programmazione secondo l'assetto attualmente in vigore, fatte salve eventuali modifiche delle esigenze rappresentate dalla popolazione.

La conservazione delle condizioni di percorribilità delle strade comunali è resa problematica dalle ridotte risorse finanziarie e dal ripetuto verificarsi di eventi meteorologici avversi. Nel rispetto delle disponibilità di bilancio si cercherà di garantire una corretta manutenzione dei fondi stradali e della sicurezza della circolazione attraverso interventi di asfaltatura e manutenzione cunette e segnaletica stradale.

La pubblica illuminazione è stata oggetto di un consistente intervento di ammodernamento degli impianti che ha permesso di razionalizzare i costi. I benefici in termini di economia di spesa nei consumi verranno avvertiti in maggior misura nel prossimo triennio.

MISSIONE 11 Soccorso civile

Per il servizio di protezione civile si proseguirà con la collaborazione in essere con la locale delegazione di protezione civile che ha assicurato un prezioso sostegno in ogni situazione di emergenza e anche nelle fasi di programmazione degli interventi, in sinergia con l'Unione dell'Appennino Bolognese. Si proseguirà nell'azione di sostegno all'Associazionismo cittadino attraverso il quale si attua l'integrazione e l'aiuto alle fasce più deboli e alle situazioni di emergenza.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

I servizi sociali sono oggetto di particolare attenzione da parte di questa amministrazione che riserva un sostegno ai nuclei familiari attraverso servizi all'infanzia e in particolare con l'asilo nido per il quale sono state mantenute inalterate le rette anche in assenza del contributo finanziario dell'azienda locale con la quale in passato era in atto apposita convenzione. Obiettivo prioritario è quello di sostenere le persone e le famiglie attraverso l'erogazione di servizi capaci di accompagnare e rispondere ai bisogni e alle necessità delle diverse fasi della vita e tutelarne la salute attraverso il potenziamento della rete dei servizi socio-sanitari. A favore delle famiglie viene garantito il servizio estivo di nido che consente di supportare i genitori occupati nelle attività lavorative .

Da Agosto 2020 i servizi di asilo nido e i servizi connessi alla frequenza scolastica sono stati riassunti in gestione dal Comune con revoca anticipata della relativa funzione all'Unione.

Si prosegue nel consolidamento del servizio di assistenza domiciliare a favore degli anziani residenti , fino ad oggi erogato senza pagamento di corrispettivo. Inoltre si sostengono i nuclei in condizioni di necessità con interventi economici e di aiuto familiare . Negli ultimi due anni l'importante ruolo dello sportello comunale di accoglienza delle istanze di aiuto sociale è stato potenziato con la presenza nella nostra sede municipale dell'Assistente sociale che svolge qui la sua permanenza.

L'attività dello sportello risulta estremamente importante in presenza della situazione generata dal COVID-19 per le criticità sorte a seguito della riduzione delle attività lavorative e dell'incremento dei bisogni delle famiglie che vengono attentamente monitorati per fornire risposte tempestive ed efficaci.

MISSIONE 13 Tutela della salute

.....

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Nell'ottica del sostegno alle aziende il comune di Gaggio Montano ha messo in atto un accordo con LEPIDA spa e le aziende locali per estendere a beneficio di queste ultime la connettività in banda ultralarga migliorando così i collegamenti delle aree industriali ed il conseguente servizio a favore delle attività produttive del posto. L'accordo è suscettibile di potenziamento ed estensione a tutti gli operatori produttivi e commerciali .

In particolare in questo settore dall'anno 2021 è in atto un intervento di sostegno alle aziende duramente colpite dalla crisi di attività conseguente alle restrizioni derivate dalla situazione epidemiologica , attraverso

misure di aiuto consentite dal DPCM del 24 settembre 2020 (pubblicato sulla G.U.R.I. n. 302 del 4 dicembre 2020) di ripartizione, termini, modalità di accesso e rendicontazione dei contributi ai comuni delle aree interne, a valere sul Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali. Al comune di Gaggio Montano , sulla base di tale norma per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022 sono stati assegnati fondi da distribuire alle micro e piccole imprese nelle seguenti misure: per l'Annualità 2020 €73.266,00 per l'annualità 2021 € 48.844,00, per l'annualità 2022 €48.844,00;

Infatti in virtù delle previsioni dei commi 65-ter, 65-quater e 65-quinquies dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, così come modificati dal comma 313 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2019, n.160 e dall'articolo 243 del decreto-legge n. 34 del 19 maggio 2020, che stabiliscono che: "65-ter.

Nell'ambito della strategia nazionale per lo sviluppo delle aree interne, presso il Dipartimento per le politiche di coesione della Presidenza del Consiglio dei ministri è istituito un fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali con una dotazione di 30 milioni di euro per ciascuno degli anni 2020, 2021 e 2022.

Il fondo è ripartito tra i comuni presenti nelle aree interne con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta dal Ministro per il Sud e la coesione territoriale, che ne stabilisce termini e modalità di accesso e rendicontazione. 65- quater. Agli oneri derivanti dal comma 65-ter si provvede mediante corrispondente riduzione del Fondo per lo sviluppo e la coesione - programmazione 2014-2020 di cui all'articolo 1, comma 6, della legge 27 dicembre 2013, n. 147. 65-quinquies. Il Fondo di cui al comma 65-ter è incrementato di euro 60 milioni per l'anno 2020, di Euro 30 milioni per l'anno 2021 e di euro 30 milioni per l'anno 2022, anche al fine di consentire ai Comuni presenti nelle aree interne di far fronte alle maggiori necessità di sostegno del settore artigianale e commerciale conseguenti al manifestarsi dell'epidemia da Covid-19. Agli oneri derivanti dal presente comma si provvede mediante corrispondente riduzione del Fondo per lo sviluppo e la coesione - programmazione 2014-2020 di cui all'articolo 1, comma 6, della legge 27 dicembre 2013, n. 147";

Lo scopo, già sancito dalla delibera CIPE n. 8 del 2015, con la quale si è preso atto dell'Accordo di Partenariato tra Italia e Unione Europea 2014-2020, nel quale, tra l'altro, sono definiti gli ambiti territoriali e le linee di azione della Strategia nazionale per lo sviluppo delle aree interne, è quello di perseguire un'inversione di tendenza demografica, migliorare la manutenzione del territorio ed assicurare un maggiore livello di benessere e inclusione sociale dei cittadini di queste aree, caratterizzate dalla lontananza dai servizi essenziali, attraverso il migliore utilizzo e la valorizzazione del capitale territoriale. Questo comune per la gestione e l'assegnazione del Fondo di cui all'oggetto ha messo in atto un procedimento che ha previsto la redazione di appositi avvisi pubblici per individuare modalità di selezione e requisiti di accesso, per individuare metodi di valutazione delle richieste di contributo e per la stesura dei relativi elenchi delle imprese beneficiarie, per il monitoraggio. Si procede alla assegnazione dei fondi trasferiti a valere sulla annualità 2021 nel corso del 2022 sulla base dell'avviso già pubblicato e delle domande pervenute. Di seguito si procederà alla assegnazione dei fondi relativi alle annualità successive.

| |
|--|
| MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale |
|--|

.....

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
.....**MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Qualificante è l'azione che questa Amministrazione ha avviato ed intende potenziare, per l'efficientamento energetico e per lo sviluppo delle energie alternative. Sono stati candidati a finanziamento su fondi nazionali e di gestione regionale progetti di miglioramento impiantistico che riguardano il municipio, la scuola primaria delle frazioni Marano e Silla e l'edificio che ospita l'asilo nido del capoluogo allo scopo di ottenere un consistente risparmio energetico economizzando i costi di gestione. Alcuni interventi finanziati sono in corso di esecuzione .

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
.....**MISSIONE 19 Relazioni internazionali**
.....**MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti**
.....**MISSIONE 50 Debito pubblico**
.....**MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie**
.....**MISSIONE 99 Servizi per conto terzi**
.....

(descrivere solo le missioni attivate)

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio e alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio non si prevedono alienazioni e/o valorizzazioni immobiliari. Verranno mantenute le locazioni attive e passive già in essere trattandosi di contratti attivati per consentire il regolare funzionamento di servizi e attività istituzionali.

Nel periodo della programmazione si intende anche dare diversa destinazione all'immobile ex Cottolengo destinato ad usi molteplici nell'interesse della popolazione locale. Vista l'ampiezza degli spazi si ritiene di

conciliare all'interno degli stessi una pluralità di utilizzi salvaguardando la possibilità di consentire alle associazioni e ai cittadini lo svolgimento di attività collettive. Contemporaneamente si reputa fondamentale fornire risposta ad una esigenza manifestata dal Comando Regione Carabinieri Forestali che hanno sede nel capoluogo presso il municipio e che richiedono maggiori e più adeguati spazi per la loro stazione locale. Si ritiene che l'immobile ex Cottolengo abbia le caratteristiche idonee ad ospitare la stazione Carabinieri Forestali consentendo così di mantenere nel capoluogo la permanenza del corpo che fornisce un servizio di rilevante importanza per i cittadini. La concessione al corpo Carabinieri viene effettuata a titolo di comodato gratuito nell'ambito delle collaborazioni istituzionali che prevedono il coordinamento tra i diversi soggetti pubblici preposti alla tutela del territorio, nell'intesa che le parti condividano gli oneri di funzionamento degli spazi rispettivamente attribuiti.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

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

Enti strumentali partecipati

Cosea Consorzio con percentuale 5,26%

Società partecipate

Lepida s.c.p.a. percentuale di partecipazione 0,0014%

HERA s.p.a percentuale di partecipazione 0,00169%

Non si prevedono interventi di dismissione delle partecipazioni possedute in quanto i soggetti partecipati svolgono servizi fondamentali per l'ente.

Nel 2019 si è completato il processo di dismissione della società partecipata Cosea Ambiente s.p.a

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

