

COMUNE DI SAN ROBERTO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **1.631** di cui:

maschi n. **820**

femmine n. **811**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **86**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **83**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **266**

in età adulta (30/65 anni) n. **786**

oltre 65 anni n. **410**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **2.500** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **3.400**

Risorse idriche:

laghi n. **1**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **32,00**

strade urbane Km **9,00**

strade locali Km **5,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- Asili nido con posti n. 0
- Scuole dell'infanzia con posti n. 21
- Scuole primarie con posti n. 40
- Scuole secondarie con posti n. 21
- Strutture residenziali per anziani n. 0
- Farmacie Comunali n. 0
- Depuratori acque reflue n. 0
- Rete acquedotto Km 40,00
- Arete verdi, parchi e giardini Kmq 0,000
- Punti luce Pubblica Illuminazione n. 1.050
- Rete gas Km 5,00
- Discariche rifiuti n. 0
- Mezzi operativi per gestione territorio n. 0
- Veicoli a disposizione n. 0

Altre strutture:

- 1)EX SCUOLA ELEMENTARE2)EX SEDE MUNICIPALE COLELLI3)EX SEDE MUNICIPALE SAN ROBERTO4)STRUTTURA SAMPERI5)STRUTTURA ACQUACALDA 6)EX MATTATOIO7)DEPOSITO VIA PROVINCIALE

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

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
PATTO TERRITORIALE DELLO STRETTO SPA		0,00000	Società non dismessa ai sensi dell'art. 25 p 7 del Decreto 175/2016 che così dispone " sono fatte salve fino al compimento dei relativi progetti, le partecipazioni nelle società costituite per il coordinamento e l'attuazione dei patti territoriali....."		0,10	250.939,00	250.939,00	250.939,00
ASMENET CALABRIA SOC. CONS. A.R.L.		0,19000	La società interamente partecipata da Enti Locali, svolge per questa Amministrazione, servizi strumentali in particolare di egovernement, funzioni proprie del Centro servizi territoriali (CST) Si citano ad esempio alcuni servizi garantiti dalla società. Sito Internet del comune conforme ai requisiti di accessibilità, assistenza informatica da remoto, Albo Pretorio on-line, Firma digitale, Caselle di PEC etc. Il corrispettivo dovuto per tali servizi corrisponde ad euro 0,4 per abitante (poco meno di 800 euro annui)		0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*)

578.455,80

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*)
 Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*)
 Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*)

411.527,22
 590.159,21
 325.456,64

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	0,00	1.957.996,88	0,00
2018	88.741,05	1.832.692,37	4,84
2017	96.013,20	1.810.031,81	5,30

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	3	3	0
Categoria B1	7	7	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	3	3	0
Categoria D1	2	2	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	15	15	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: 0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	0	519.615,53	31,44
2018	0	505.617,39	31,83
2017	0	490.249,96	33,95
2016	0	470.054,10	38,48
2015	0	491.970,56	34,97

5 – Vincoli di finanza pubblica

Nel corso del quinquennio precedente l'Ente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Non sono stati ceduti né acquistati spazi nell'ambito di patti regionali e/o nazionali

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

A – Entrate

ENTRATE TRIBUTARIE

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità, rispetto al passato per il prossimo triennio compatibilmente con i nuovi tagli apportati dal legislatore il Comune di San Roberto cercherà di contenere al minimo l'imposizione a carico dei contribuenti.

- Sarà mantenuta inalterata l'aliquota (2 x mille) dell'addizionale Comunale Irpef
- Sarà mantenuta l'aliquota IMU dell'anno precedente (sarà incrementata dell' 1,5 x mille per effetto dell'abolizione della TASI)
- Sarà mantenuto inalterato il regime tariffario TOSAP (sarà posta particolare attenzione al recupero dell'evasione di tale tassa)
- Le tariffe TARI saranno determinate nel rispetto del principio di integrale copertura dei costi del servizio.

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
Tributarie	1.000.533,59	1.052.252,44	1.144.093,17	1.135.271,03	1.124.093,17	1.124.093,17	- 0,771
Contributi e trasferimenti correnti	658.241,14	732.349,83	928.544,39	799.345,50	784.174,61	784.174,61	- 13,914
Extratributarie	173.917,64	173.394,61	284.974,73	225.974,73	213.974,73	203.974,73	- 14,718
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.832.692,37	1.957.996,88	2.337.612,29	2.160.591,26	2.122.242,51	2.112.242,51	- 7,572
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.832.692,37	1.957.996,88	2.337.612,29	2.160.591,26	2.122.242,51	2.112.242,51	- 7,572
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.210.050,30	106.862,22	479.372,89	776.857,85	878.131,86	1.117.891,52	62,015
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	40.000,00	60.000,00	0,00	0,00	50,000

Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	872.605,26	1.655.565,85	1.408.283,58	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.082.655,56	1.762.428,07	1.927.656,47	836.657,85	878.131,66
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.915.347,93	3.720.424,95	4.865.268,76	3.597.249,11	3.600.374,17
					-26,062

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018	2019	2020	2021	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
1	2	3	4	5	
Tributarie	947.489,12	941.737,07	1.281.188,40	1.369.939,14	6,927
Contributi e trasferimenti correnti	627.723,07	766.651,87	1.124.965,30	994.142,33	-11,629
Extra tributarie	121.197,55	117.681,87	336.974,73	284.002,14	-15,720
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.696.419,74	1.826.070,81	2.743.128,43	2.648.083,61	-3,464
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.696.419,74	1.826.070,81	2.743.128,43	2.648.083,61	-3,464
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	251.893,80	480.920,70	2.018.339,45	2.270.624,41	12,499
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	115.913,39	135.913,39	17,254
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	251.893,80	480.920,70	2.134.252,84	2.406.537,80	12,757
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.948.313,54	2.306.991,51	5.477.381,27	5.654.621,41	3,235

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

IMU

Conferma delle aliquote per l'anno 2021

TARI

Il tributo deve garantire la copertura integrale dei costi sostenuti per la gestione del servizio.

E' in corso la gara per l'affidamento del servizio di trasporto e smaltimento dei rifiuti, sono altresì previste economie che si realizzeranno dalla diminuzione dei rifiuti conferiti tale economie consentiranno in materia di regolamentare agevolazioni per le fasce più deboli.

SERVIZIO IDRICO

Conferma per l'anno 2021 delle previsioni di entrate dell'esercizio precedente

Le entrate copriranno integralmente i costi del servizio, particolarmente elevati per il segmento "DEPURAZIONE"

SERVIZI CIMITERIALI

Confermati i costi per le concessione di loculi e suoli, le entrate per il rinnovo delle concessioni finanzieranno la manutenzione straordinaria del cimitero.
E' in corso di perfezionamento l'affidamento del servizio di illuminazione votiva.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Confermata per l'anno 2021 la compartecipazione alla spesa per la refezione scolastica determinata per l'esercizio precedente in € 2,30 per ogni pasto.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

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				
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.052.252,44	1.086.487,53	1.086.487,53
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	732.349,83	800.953,06	799.682,17
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	173.394,61	198.974,73	198.974,73
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.957.996,88	2.086.415,32	2.085.144,43
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	195.799,69	208.641,53	208.514,44
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		195.799,69	208.641,53	208.514,44
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate al sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, il 18 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

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

B – Spese

Relativamente alla gestione corrente, l'Ente assicura l'espletamento delle varie e diverse funzioni pubbliche. Si prevede di garantire un buon tenore degli stessi, sia qualitativo che quantitativo.

Per la gestione delle funzioni fondamentali si rimanda alle previsioni di spesa suddivise per missioni.

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le funzioni fondamentali dei comuni sono individuate dall'art. 14 c.32 D.Lvo 78/2010 convertito con modifiche in legge 122/2010, come modificata dall'art. 19 c 1 D.L. 95/2012 (legge n. 135/2012)

nello specifico:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale
- c) catasto ad eccezione delle funzioni mantenute dallo stato
- d) pianificazione urbanistica
- e) pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi
- f) organizzazione del servizio rifiuti
- g) progettazione e gestione dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni
- h) edilizia scolastica
- i) polizia municipale
- j) tenuta dei registri di stato civile servizi anagrafici elettorali
- l dis servizi in materia statistica

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si rimanda alla deliberazione della Giunta Comunale n. 33 del 10.04.2020 avente oggetto " ricognizione annuale delle eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 D.lgs 165/2001. si precisa che non è prevista assunzione di personale .

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a _____ (da descrivere)

(Inserire o allegare il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti

IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE E' STATO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.M. N. 6 DEL 01.02.2021, E' IN CORSO INOLTRE INTEGRAZIONE DI TALE PIANO PER L'INSERIMENTO DI NUOVA OPERA FINANZIATA PER € 900.000,00 RIFERITA A OPERE DI CONSOLIDAMENTO TERRITORI COMUNALE, (OPERA FINANZIATA CON CONTRIBUTO MINISTERO INTERNO.

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN ROBERTO
ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
Note (1) Breve descrizione del motivo					

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di Impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione esterne)
1	REALIZZAZIONE STRADA S. GIORGIO-SPALLATI	2018	350.000,00	0,00	350.000,00	CITTA' METROPOLITANA
2	COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA	2018	1.123.000,00	0,00	1.123.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			533.016,17		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.160.591,26 0,00	2.122.242,51 0,00	2.112.242,51 0,00	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.979.570,19 0,00 149.951,05	1.934.118,18 0,00 149.951,05	1.916.679,63 0,00 149.961,05	
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	155.527,36 0,00 0,00	162.630,62 0,00 0,00	170.069,17 0,00 0,00	
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		25.493,71	25.493,71	25.493,71	25.493,71
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾		O=G+H+L+M	25.493,71	25.493,71	25.493,71

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titolo 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		836.657,85	878.131,66	1.117.891,52
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		862.151,56 0,00	903.625,37 0,00	1.143.385,23 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	-25.493,71	-25.493,71	-25.493,71

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti Locali) (*) 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1)	Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2)	Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE			0,00	0,00	0,00
			$W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$		

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

Equilibrio di parte corrente (O)			25.493,71	25.493,71	25.493,71
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (T*) al netto del fondo anticipozione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			25.493,71	25.493,71	25.493,71

- C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
- E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.
- S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
- S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
- T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
- X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.
- X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.
- Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
- (1) indicare gli anni di riferimento.
- (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
- (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
- (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	533.016,17	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contrattato ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.369.939,14	1.135.571,03	1.124.093,17	1.124.093,17	Titolo 1 - Spese correnti	2.257.901,31	1.979.570,19	1.934.116,18	1.916.679,63
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	994.142,33	799.345,50	784.174,61	784.174,61	- di cui Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extrabudgetarie	284.002,14	225.974,73	213.974,73	203.974,73	Titolo 2 - Spese in conto capitale				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.271.624,41	776.657,85	878.131,66	1.117.891,52	- di cui Fondo pluriennale vincolato	2.320.938,03	862.151,96	903.629,37	1.143.355,23
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per l'incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.915.708,02	2.937.249,11	3.006.374,17	3.230.134,03	- di cui Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	135.913,39	80.000,00	0,00	0,00	Totale spese finali	5.186.839,34	2.841.721,75	2.837.743,55	3.060.064,86
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto Istituzione Cassa	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti	155.627,36	155.627,36	162.630,62	170.069,17
Titolo 8 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.824.968,60	3.799.266,31	3.799.266,31	3.799.266,31	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Totale titoli	9.479.590,01	7.395.515,42	7.395.640,48	7.628.400,34	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto Istituzione Cassa	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale titoli					Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.807.611,81	3.799.266,31	3.799.266,31	3.799.266,31
Totale titoli					Totale titoli	9.749.978,51	7.395.515,42	7.395.640,48	7.628.400,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.012.606,18	7.395.515,42	7.395.640,48	7.628.400,34	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.749.978,51	7.395.515,42	7.395.640,48	7.628.400,34
Fondo di cassa finale presunto	262.627,67								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
 (2) Solo per la regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
 * Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

MISSIONE 1 SERVIZI GENERALI E DI GESTIONE

OBIETTIVI :

- a) Migliorare la comunicazione tra Comune e Cittadini privilegiando i canali informativi
- b) Lotta all'evasione fiscale ed efficientamento gestione delle entrate
- c) Miglioramento della performance organizzativa attraverso la razionalizzazione dei processi e la cura delle performance individuali

MISSIONE 3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

OBIETTIVI : Rafforzare la collaborazione con le altre forze dell'ordine al fine di prevenire comportamenti illeciti sul territorio comunale

MISSIONE 4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

OBIETTIVI :a) Prosecuzione del servizio trasporto scolastico

- b) Prosecuzione del servizio di refezione scolastica
- c) Manutenzione ordinaria delle strutture scolastiche
- d) Sanificazione dei locali

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

OBIETTIVI Prosecuzione delle iniziative culturali nel corso dell'Estate Sanrobertese e delle festività Natalizie, compatibili con le misure anti covid.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021					ANNO 2022					ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale		Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale		Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	
1	616.484,79	2.000,00	0,00	618.484,79		571.286,79	2.000,00	0,00	573.286,79		571.286,79	2.000,00	0,00	573.286,79	
2	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
3	42.100,00	0,00	0,00	42.100,00		42.100,00	0,00	0,00	42.100,00		42.100,00	0,00	0,00	42.100,00	
4	57.428,23	0,00	0,00	57.428,23		68.970,23	0,00	0,00	68.970,23		68.970,23	0,00	0,00	68.970,23	
5	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00		17.500,00	0,00	0,00	17.500,00		17.500,00	0,00	0,00	17.500,00	
6	500,00	0,00	0,00	500,00		500,00	0,00	0,00	500,00		500,00	0,00	0,00	500,00	
7	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
8	153.922,14	632.526,19	0,00	786.448,33		162.200,00	534.000,00	0,00	696.200,00		162.200,00	34.000,00	0,00	196.200,00	
9	559.500,00	113.493,71	0,00	672.993,71		363.800,00	213.493,71	0,00	577.293,71		354.500,00	893.255,57	0,00	1.247.755,57	
10	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00		0,00	100.000,00	0,00	100.000,00		0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
11	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
12	449.291,41	4.131,66	0,00	453.423,07		443.816,62	4.131,66	0,00	447.948,28		443.816,62	4.131,66	0,00	447.948,28	
13	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
16	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
20	203.626,16	0,00	0,00	203.626,16		201.859,36	0,00	0,00	201.859,36		201.158,36	0,00	0,00	201.158,36	
50	69.207,44	0,00	156.567,36	224.734,80		62.104,18	0,00	162.630,62	224.734,80		54.866,63	0,00	170.059,17	224.734,80	
99	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00		0,00	0,00	600.000,00	600.000,00		0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
TOTAL	1.979.570,19	862.151,56	3.795.265,31	7.395.516,42		1.394.116,16	903.625,37	4.560.896,31	7.390.640,48		1.916.679,63	1.143.385,23	4.566.335,48	7.620.400,34	

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese		
1	656.789,01	2.975,06	0,00	659.744,07	
2	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	45.376,99	0,00	0,00	45.376,99	
4	64.224,69	50.121,86	0,00	154.346,55	
5	31.022,53	0,00	0,00	31.022,53	
6	500,00	62.598,26	0,00	63.098,26	
7	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	420.663,17	636.897,11	0,00	1.059.560,28	
9	587.186,08	1.137.495,08	0,00	1.724.681,16	
10	0,00	466.359,32	0,00	466.359,32	
11	0,00	23.968,67	0,00	23.968,67	
12	562.951,40	6.444,46	0,00	569.395,86	
13	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	
17	0,00	88.078,22	0,00	88.078,22	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	69.207,44	0,00	156.567,36	224.734,80	
99	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
TOTAL	2.657.901,31	2.628.836,03	4.563.139,17	9.749.876,51	

COMUNE DI SAN ROBERTO, 11 9 marzo, 2021



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale