Comune di Carfizzi

Provincia di Crotone

Via Roma, 7 – 88817- Carfizzi

✓ **- Tel 0962/87041 Fax 0962/87298 -**

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione semplificato

2024/2026.

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

Il Documento unico di programmazione semplificato[1]

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio,le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.
Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente allarco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
c) la programmazione dei lavori pubblici,
d) la programmazione del fabbisogno di personale;
e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dellente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.
La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.
Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

[1] Paragrafo inserito dal decreto ministeriale 20 maggio 2015.

Sezione Strategica (SeS)

1. – INDIRIZZI STRATEGICI
LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Premessa

Il programma di mandato, le linee ed il Piano Generale di sviluppo vengono sostanziate nel tempo, nel sistema economico finanziario, attraverso gli atti di bilancio previsti dal D.Lgs.n. 118/2011 e ivi compresi i documenti di programmazione finanziaria.

Questo mandato è stato pero contrassegnato da una crisi economica di forte intensità che ha messo a dura prova anche gli Enti locali, in particolar modo i Comuni.

I Comuni hanno sempre contribuito ampiamente al contenimento della spesa pubblica e hanno sempre adottato misure di controllo della spesa senza far mancare quantità e qualità dei servizi resi ai cittadini.

I Sindaci, inoltre, vedono da un lato crescere le proprie competenze e responsabilità amministrative e dall'altro diminuire le risorse di cui possono disporre: una contraddizione insanabile che, alla lunga, porta all'impossibilita di governare le realtà locali con efficacia ed efficienza. Le stesse politiche di programmazione delle opere pubbliche sono ormai mortificate e vanificate per colpa della costante erosione di risorse a disposizione dei Comuni e dei non più sostenibili – perche totalmente paralizzanti vincoli e limitazioni economico-finanziarie imposti dalle improvvide scelte governative a carico dei Comuni medesimi.

necessario e utile per mantenere la qualità e l'efficienza dei servizi alla comunità.

Tutto questo non poteva essere taciuto nel momento in cui si ci accinge a collegare le linee di mandato politico-amministrativo al sistema di programmazione.

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Legislazione europea

Legislazione nazionale

d.lgs. n. 267/2000
d.lgs. n. 118/2011
d.lgs. n. 163/2006
d.lgs. 165/2001
d.lgs. 33/2013
l. n. 190/2012

LE SCELTE DI VALORE DELL'AMMINISTRAZIONE

Rappresentanza, tutela, promozione e sviluppo della comunità, del territorio, dell'economia locale

LE POLITICHE DI MANDATO

Settore/servizio:

RSU: l'ente nel periodo del suddetto mandato vorrebbe migliorare sensibilmente l'attività della raccolta differenziata, prevedendo standard di raccolta della differenziata almeno del 70-80 % entro la fine del mandato.

Non aumentando i costi del piano finanziario, ma tentando con uno standard di raccolta differenziata, di ridurre e incentivare le tariffe per gli utenti.

Settore/servizio:

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO:

L'obiettivo dell'ente per il periodo del suddetto mandato, è di migliorare la rete idrica e l'impinto di depurazione.

CONSIDERATO che con Deliberazione n. 7 del 21 ottobre 2022, recante "Legge regionale n. 10 del 20/04/2022 - Ambito Territoriale Ottimale "Calabria" è stato approvato lo schema regolatorio di convergenza per il Gestore Unico d'Ambito" e la approvata la tariffa di convergenza a valere su tutto il territorio della Regione Calabria;
VISTO il Decreto del Dirigente dell'ARRICAL n.27 del 12/05/2023 il cui oggetto è "Comune di Carfizzi (KR)". Approvazione PEF Servizio Idrico anno 2023", col il quale viene approvato l'"ALLEGATO B - PEF SERVIZIO IDRICO COMUNALE ANNO 2023" e si determina il moltiplicatore tariffario per l'anno 2023 rispetto all'anno 2022 pari ad un valore di 1,105.
TENUTO conto che l'ente ha rinunciato all'aumento tariffario concesso con sopra citato Decreto, e di confermare le tariffe 2023 anche per l'annualità 2024, stante, comunque, la copertura del costo del servizio garantita dalle tariffe vigenti;

Settore/servizio:

PATRIMONIO BOSCHIVO:

L'obiettivo dell'ente per il periodo del suddetto mandato, è la tutela e la prevenzione da incedi o danni naturali del patrimonio boschivo, avviando un progetto nella tutela e valorizzazione del bosco.

Settore/servizio:

BENI IMMOBILIARE:

L'obiettivo dell'ente per il periodo del suddetto mandato, è valorizzare gli immobili di proprietà comunale, ed avviando a valorizzare soprattutto la gestione degli immobili siti in via 8 marzo e anche l'albergo diffuso, dandolo in affidamento a privati, in una gestione specialistica.

Settore/servizio:

Settore/servizio:

PARCO LETTERARIO CARMINE ABATE

L'obiettivo dell'ente per il periodo del suddetto mandato, è migliorare la gestione della struttura e porre come obiettivo, la creazione di un centro culturale e letterario della provincia.

Settore/servizio:

PARCO DELLA MONTAGNELLA

L'obiettivo dell'ente per il periodo del suddetto mandato, è valorizzare tutta l'area del parco e della cascata del GIGLIETTO, pubblicizzando e cercando di attrarre gli escursionisti ed amanti della natura

INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE

L'obiettivo generale di programmazione, è l'abbattimento dei costi di funzionamento dell'ente,
a partire dalla spesa dell'energia elettrica, e si è avviato e si proseguirà nella sostituzione delle lampade tradizionale, con quelle a led con un risparmio energetico del 70%
miglioramento della rete idrica, miglioramento della raccolta differenziata,

2. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

2.1. Obiettivi di governo

2.2. Situazione socio-economica

Popolazione

Popolazione residente al 31 dicembre 2023.	n° 518
di cui: maschi	n° 253
femmine	n° 265
nuclei familiari	n° 266.
comunità/convivenze	n° 1

Popolazione: trend storico

Descrizione	Anno 2019.	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Popolazione complessiva al 31 dicembre	560	533	524	520	518
In età pre-scolare (0/6 anni)	5	6	6	5	7
In età scuola obbligo (7/14 anni)	26	21	19	20	14
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	65	57	61	62	77
In età adulta (30/65 anni)	221	217	218	217	207
In età senile (oltre 65 anni)	243	232	220	216	213

Sistema produttivo

Commercio
la popolazione del comune di carfizzi è abbastanza ridotta, ed di conseguenza il commercio non è molto sviluppato, le attività principali sono: Bar, piccoli alimentari, negozi generi vari ed edili ed altre piccole attività
Industria, artigianato
poche attività nel settore dell'artigianato
Agricoltura
L' agricoltura è principalmente concentrato sulla lavorazione dell'uliveto e della vigna.

3. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

GLI INDIRIZZI

Nell'ambito della programmazione comunitaria l'amministrazione comunale ha predisposto gli atti necessaria per partecipare ai bandi del Piano di Sviluppo Rurale, per il piano di risparmio energetico e il miglioramento della raccolta differenziata dei rifiuti.
Inoltre ha già predisposto e formalizzato la richiesta per il miglioramento del sistema depurativo e della rete idrica e fognate nell'ambito del Patto per la Calabria.

3.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'amministrazione Comunale ha aderito al'autorità d'ambito territoriale, previsto dalla normativa regionale. Nel frattempo dopo aver avviato la raccolta differenziata della RSU porta a porta, in solo 2 anni ha raggiunto una percentuale di differenziazione del oltre 66%

3.1.1 - Modalità di gestione

Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)	Scadenza affidamento	Conformità alla normativa comunitaria
raccolta rsu	affidamento soggetto esterno	S.E.A servizi eco ambientali srl	In scadenza	SI
trasporto e conferimento rsu	affidamento soggetto esterno	S.E.A servizi eco ambientali srl	In scadenza	SI
raccolta; trasporto; conferimento differenziata	affidamento soggetto esterno	S.E.A servizi eco ambientali srl	In scadenza	SI
servizio idrico integrato	gestione diretta	non		
trasporto scolastico	gestione diretta	non		

3.1.2 - Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2022	Note
ASMENET CALABRIA	scarl	0,06		

3.1.3 - Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, individuazione obiettivi gestionali e di servizio e delle procedure di controllo dell'ente:

Ente/Organismo strumentale/Società[2]:	
INDIRIZZI GENERALI	**l'ente ha dismesso e vuole dismettere tutte le partecipate non strettamente necessarie alle proprie finalità istituzionale normativamente previste**
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	**L'ente promuoverà con i comuni limitrofi la gestione associata dei servizi**
CONTROLLI DELL'ENTE	

3.2 – Analisi delle risorse finanziarie

3.2.1 Valutazione generale sui mezzi finanziari

La continua riduzione dei trasferimenti erariali ha determinato una crisi di risorse.

Tale situazione finanziaria ha comportato un sostanziale azzeramento della capacità di programmazione dell'ente, affidata fondamentalmente alla capacità di attingere a finanziamenti dei livelli di governo sovra ordinati, indispensabili per la realizzazione delle opere necessarie al territorio e all'economia locale.

Investimenti programmati
Gli investimenti programmati sono quelli compresi nel piano triennale delle opere pubbliche, e quelli sull'efficientamento energetico, e soprattutto tutte le risorse provenienti dal PNRR:

- impianto fotovoltaico finalizzato al risparmio energetico del depuratore;
- messa in sicurezza struttura agrituristica;
- messa in sicurezza ed efficentamento dell'edificio comunale adibito a servizi per il sociale;
- messa in sicurezza rione Timparello;
- rigenerazione urbana PNRR;
- progetto locale di rigenerazione locale e culturale - attrattività borghi storici;
- demolizione e ricostruzione palestra comunale;
- lavori messa in sicurezza strada via F. Gullo Timparello;
- lavori di messa in sicurezza lungo strada via 8 marzo e via S. Antonio;
- lavori di messa in sicurezza lungo strada rav. Roma e via Cavour;
- riqualificazione energetica dell'area comprendente la villa comunale e anfiteatro di via roma;
- efficientamento energetico della pubblica amministrazione;
- messa in sicurezza e riqualificazione energetica dell'area vicolo chiesa e Santa Veneranda;
- valorizzazione territoriale e sociale- lavori di consolidamento largo skarderbeg

Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi
Gli investimenti principali in corso di realizzazione sono la:
messa in sicurezza e riduzione del rischio idrogeologico lungo strada via Gramsci e via Roma;
messa in sicurezza area adiacente la circonvallazione del centro abitato di Carfizzi in aree 4 perimetrate dal PAI.
Campo Sportivo
Depuratore

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
I tributi e le tariffe servizi pubblici non dovrebbero avere grosse differenze nel corso del triennio, e il servizio idrico integrato dovrebbe avere una riduzione di tariffa intorno al ì5 %, grazie anche ai lavori svolti sulla rete idrica
Le tariffe Tari dovrebbero avere un calo medio del 15% nel triennio

Gestione del patrimonio
La gestione del patrimonio, soprattutto quella immobiliare, è in fase di valorizzazione, gli immobili in via 8 marzo sono definitivamente valorizzati, gli altri sono in fase di valorizzazione nel triennio

Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale
L'obiettivo è quello di reperire pi§ fondi possibile dai fondi del PNRR per gli investimenti in conto capitale e anche di parte corrente soprattutto per i servizi al cittadino(pagopa, APPio, cloud, sito istituzionale)

Indebitamento
Non ci sono programmi di ulteriori indebitamenti, e quelli attuali sono esclusivamente con la cassa depositi e prestiti

Equilibri di parte corrente e generali di bilancio ed equilibri di cassa

Si cerca di mantenere sempre gli equilibri di bilancio e di cassa, anche se ci sono sempre più difficoltà nella gestione generale

3.3 - Risorse umane
Struttura organizzativa
Illustrare la struttura organizzativa dell'ente

In Allegato al DUP delibera n 22 del 22/03/2023 che é parte integrante

DOTAZIONE ORGANICA

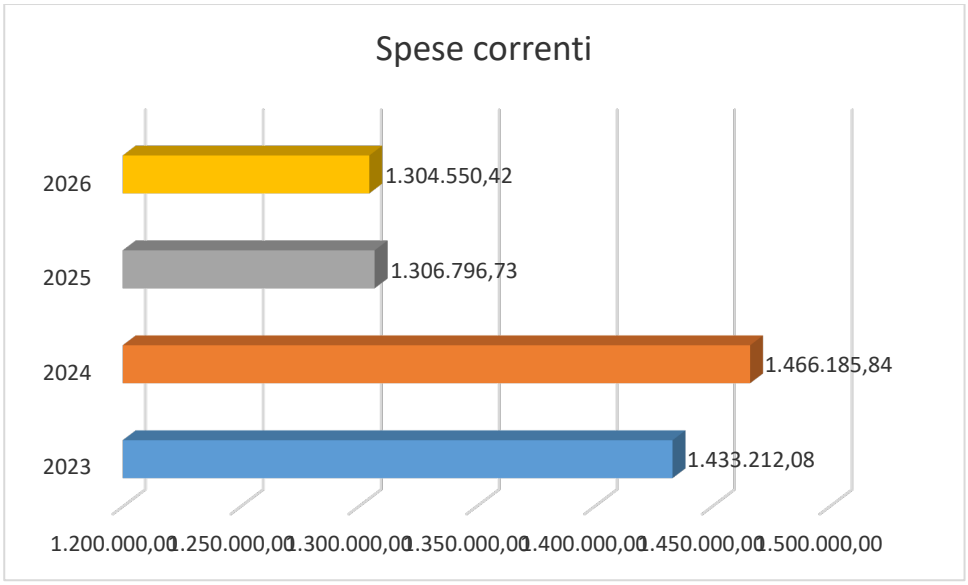
DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE

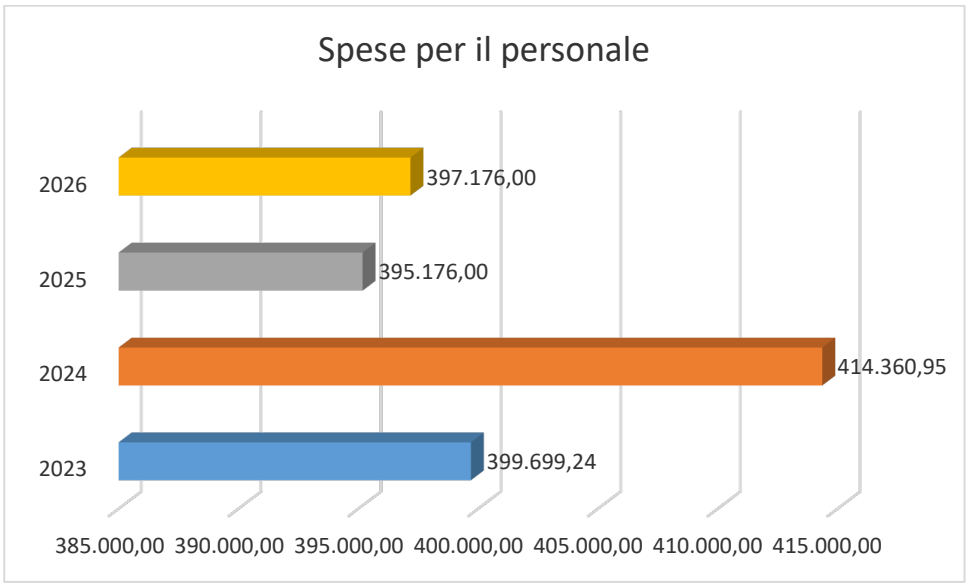
Posto n°	Descrizione	Orario	Cat.	Dotazione precedente Al 31/12/2023 (A)	Nuove assunzioni piano occupazionale anno 2024 (B)	Nuova dotazione (A + B)
Area Amministrativa - Affari Generali Protocollo Commercio Elettorale e Leva Economato Servizi Sociali Polizia Municipale Servizio Notificazioni Albo Pretorio online						
1 (uno)	Funzionario Amministrativo	50 %	ex D	VACANTE	SELEZIONE/CONCORSO TEMPO INDETERMINATO	Da coprirenel 2024
1 (uno)	Istruttore Polizia municipale	83,33 %	ex C	VACANTE	Progressione verticale ai sensi dell' art. 13 CCNL	Da coprirenel 2024
1 (uno)	Collaboratore Amministrativo	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Collaboratore Amministrativo	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
Anagrafe e Tributi - Anagrafe Stato Civile Tributi Statistica						
1 (uno)	Funzionario Amministrativo	50%	ex D1	VACANTE	SELEZIONE/CONCORSO A TEMPO DETERMINATO-PNRR	Da coprirenel 2024
1 (uno)	Collaboratore Amministrativo	83.33%	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 83,33%
1 (uno)	Collaboratore	55%	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
Area Finanziaria e Personale – Ragioneria e Personale						
1 (uno)	Istruttore Contabileo	83,33%	ex C1	COPERTO		COPERTO
1 (uno)	Collaboratore	83,33	Ex B3	COPERTO	_____	COPERTO
Area Tecnica e Patrimonio - Lavori Pubblici Espropri Manutenzione Urbanistica Edilizia Ambiente-Ecologia- Rifiuti solidi urbani Patrimonio Servizi Scolastici Servizi Cimiteriali						
1 (uno)	Funzionario Tecnico	50 %	ex D1	VACANTE	SELEZIONE/CONCORSOTEMPO INDETERMINATO	Da coprirenel 2024

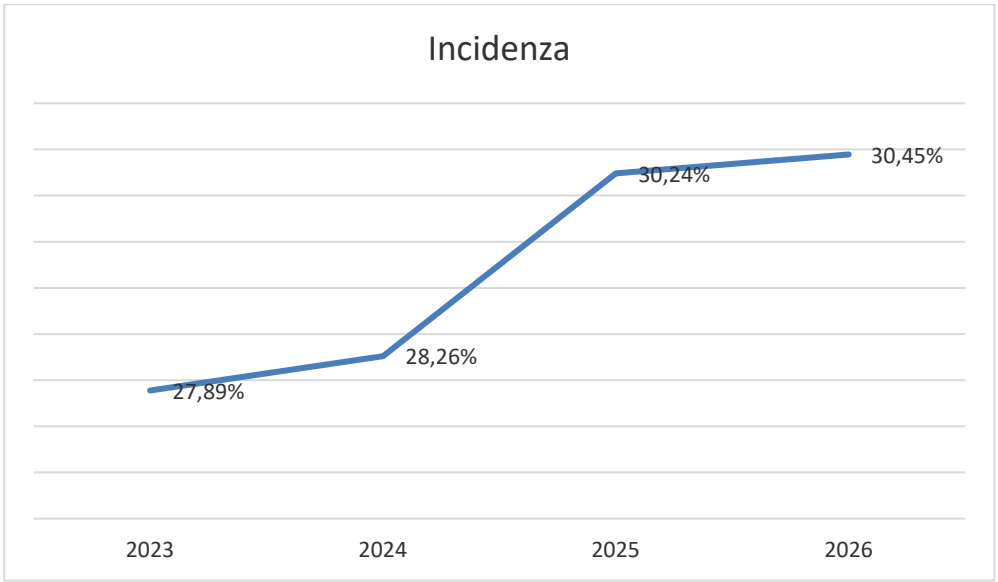
1 (uno)	Funzionario Tecnico	50%	ex D1	VACANTE	SELEZIONE/CONCORSO A TEMPO DETERMINATO- PNRR	Da coprire nel 2024
1 (uno)	Collaboratore	83,33%	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 83,33 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO		COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B3	COPERTO	_____	COPERTO 66 %
1 (uno)	Operatore	66 %	ex B2	COPERTO	_____	COPERTO 66 %

Andamento occupazionale e della spesa di personale

Voce	Trend storico			Previsione		
	Anno 2021	Anno 2022	2023	1° anno	2° anno	3° anno
Dipendenti al 1/1	**17**	**17**	**16**	**16**	**16**	**16**
Cessazioni	**2**	**3**	**2**	**2**	**0**	**0**
Assunzioni	**2**	**2**	**2**	**2**	**0**	**0**
Dipendenti al 31/12	**17**	**16**	**16**	**16**	**16**	**16**
Spesa di personale	**345.265,76**	**339.427,51**	**399.699,24**	**414360,95**	**395.176,00**	**397.176,00**
rimborso ammortizzatori sociali stabilizzazione LPU (-)	**130.147,08**	**130.147,08**	**130.147,08**	**130.147,08**	**130.147,08**	**130.147,08**
Fondi assunzioni PNRR	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.114,75**	**0,00**	**0,00**
Spesa di personale netta	**215.118,68**	**209.280,43**	**269.282,16**	**262.099,12**	**265.028,92**	**267.028,92**


Spese correnti
2026
2025
2024
2023
1.304.550,42
1.306.796,73
1.466.185,84
1.433.212,08
1.200.000,00
1.250.000,00
1.300.000,00
1.350.000,00
1.400.000,00
1.450.000,00
1.500.000,00


Spese per il personale
2026
2025
2024
2023
397.176,00
395.176,00
414.360,95
399.699,24
385.000,00
390.000,00
395.000,00
400.000,00
405.000,00
410.000,00
415.000,00


Incidenza
27,89%
28,26%
30,24%
30,45%
2023
2024
2025
2026

Sezione Operativa

(SeO)

PARTE PRIMA

ENTRATA

1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

– Analisi delle risorse finanziarie

1..1 Valutazione generale sui mezzi finanziari

La continua riduzione dei trasferimenti erariali ha determinato una crisi di risorse.
Tale situazione finanziaria ha comportato un sostanziale azzeramento della capacità di programmazione dell'ente, affidata fondamentalmente alla capacità di attingere a finanziamenti dei livelli di governo sovra ordinati, indispensabili per la realizzazione delle opere necessarie al territorio e all'economia locale.

1.2. - Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento entrate

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	589.303,13	767.118,95	586.397,26	586.397,26
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	869.414,57	1.120.708,57	698.060,26	698.060,26
TITOLO 3	Entrate extratributarie	126.524,00	211.442,52	122.524,00	122.524,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	5.035.699,96	6.040.869,42	2.056.425,59	221.994,96
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	26.930,90	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	350.886,14	350.886,14	350.886,14	350.886,14
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.062.800,00	1.064.804,76	1.062.800,00	1.062.800,00
	Totale	**8.034.627,80**	**9.582.761,26**	**4.877.093,25**	**3.042.662,62**

Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Entrate storiche

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	37.807,57	366.426,36	278.370,04	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	558.044,81	547.165,28	583.795,17	589.303,13	586.397,26	586.397,26
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	614.472,34	781.942,52	728.722,71	869.414,57	698.060,26	698.060,26
TITOLO 3	Entrate extratributarie	81.796,70	74.436,76	118.067,45	126.524,00	122.524,00	122.524,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	645.748,88	773.344,44	4.427.282,37	5.035.699,96	2.056.425,59	221.994,96
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	1.143,98	26.930,90	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	313.578,46	350.886,14	350.886,14	350.886,14
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	171.895,02	228.929,11	1.070.300,00	1.062.800,00	1.062.800,00	1.062.800,00
	Totale	**2.135.909,30**	**2.799.175,37**	**7.520.116,20**	**8.034.627,80**	**4.877.093,25**	**3.042.662,62**

Entrate tasse

Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	Previsioni 2024	Cassa 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta comunale sugli immobili (ICI)	117655,87	117655,87	114750,00	114750,00
Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	80191,00	199611,33	80191,00	80191,00
Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	110,00	110,00	110,00	110,00
Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti mattatoi	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei Casinò	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte sostitutive n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	38801,14	96604,80	38801,14	38801,14
TOTALE	**236758,01**	**413982,00**	**233852,14**	**233852,14**

1.2.3 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2020 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento	Stanziamento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	199.800,05	188.274,76	232.015,27	236.758,01	233.852,14	233.852,14
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	358.244,76	358.890,52	351.779,90	352.545,12	352.545,12	352.545,12
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	558.044,81	547.165,28	583.795,17	589.303,13	586.397,26	586.397,26

Il programma dell'ente è mantenere le imposte e tasse costante nel tempo, tendenzialmente a ridurle, e spera che le entrate perequativi dalle amministrazioni centrali non si riducono come negli anni precedenti.

1.2.4 - Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	614.472,34	781.942,52	728.722,71	869.414,57	698.060,26	698.060,26
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**614.472,34**	**781.942,52**	**728.722,71**	**869.414,57**	**698.060,26**	**698.060,26**

L’ente spera di mantenere le entrate correnti dalle amministrazioni locali e da altri da imprese o famiglie costante nel triennio

1.2.5 - Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall’erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall’esistenza d’eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

L’intenzione dell’ente è mantenere costante le entrate extratributarie nel corso del triennio

Entrate extratributarie	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	70.293,78	61.127,37	90.292,45	93.241,00	91.741,00	91.741,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressionedelle irregolarità e degl	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,01	0,02	650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	11.502,91	13.309,37	26.825,00	31.983,00	29.483,00	29.483,00
Totale	**81.796,70**	**74.436,76**	**118.067,45**	**126.524,00**	**122.524,00**	**122.524,00**

1.2.6 - Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell’Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	472.732,08	685.291,17	4.308.582,37	4.026.999,96	2.047.725,59	163.294,96
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	153.347,70	80.053,78	100.000,00	1.000.000,00	0,00	50.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.763,04	5.667,49	16.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	3.906,06	2.332,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Totale	**645.748,88**	**773.344,44**	**4.427.282,37**	**5.035.699,96**	**2.056.425,59**	**221.994,96**

1.2.7 - Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Non ci sono nessun tipo di attività al riguardo

1.2.8 - Accensione di prestiti (Titolo 6.00)

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**)

Accensione Prestiti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.143,98	26.930,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.143,98	26.930,90	0,00	0,00	0,00	0,00

L' ente non ha in programmazione ulteriori prestiti

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2022	45.690,75	1.197.828,65	3,81
2021	47.224,72	1.298.261,78	3,64
2020	50.998,37	1.173.289,33	4,35

1.2.9 - Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	313.578,46	350.886,14	350.886,14	350.886,14
Totale	**0,00**	**0,00**	**313.578,46**	**350.886,14**	**350.886,14**	**350.886,14**

L'ente tenterà di non far ricorso ad anticipazione di cassa, ma le grandi difficoltà da parte delle amministrazioni locali nei trasferimenti delle risorse costringe l'ente a ricorrere ad eventuali anticipazioni da parte della tesoreria

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2021	547.165,28
Titolo 2 rendiconto 2021	718.942,52
Titolo 3 rendiconto 2021	74.436,76
TOTALE	**1.403544,56**
3/12	**350.886,14**

1.2.10 - Entrate partite conto terzi partite di giro

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	160.751,84	190.033,97	850.300,00	842.800,00	842.800,00	842.800,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	11.143,18	38.895,14	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
Totale	**171.895,02**	**228.929,11**	**1.070.300,00**	**1.062.800,00**	**1.062.800,00**	**1.062.800,00**

Analisi della Spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
TITOLO 1	Spese correnti	1.466.185,84	1.798.919,57	1.306.796,73	1.304.550,42
TITOLO 2	Spese in conto capitale	5.035.699,96	6.154.620,37	2.056.425,59	221.994,96
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	98.972,08	38.000,03	96.778,05	99.024,36
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	350.886,14	350.886,14	350.886,14	350.886,14
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.062.800,00	1.097.029,34	1.062.800,00	1.062.800,00
	Totale	**8.014.544,02**	**9.439.455,45**	**4.873.686,51**	**3.039.255,88**

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2021 al 2026 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2024 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
TITOLO 1	Spese correnti	1.160.050,66	1.281.953,71	1.433.212,08	1.466.185,84	1.306.796,73	1.304.550,42
TITOLO 2	Spese in conto capitale	318.274,07	885.086,86	4.705.652,41	5.035.699,96	2.056.425,59	221.994,96
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	33.246,88	34.282,96	101.905,93	98.972,08	96.778,05	99.024,36
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	313.578,46	350.886,14	350.886,14	350.886,14
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	171.895,02	228.929,11	1.070.300,00	1.062.800,00	1.062.800,00	1.062.800,00
	Totale	**1.683.466,63**	**2.430.252,64**	**7.624.648,88**	**8.014.544,02**	**4.873.686,51**	**3.039.255,88**

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2019 e 2020.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2022 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

Spese Correnti

	TITOLO 1 - Spese correnti	**Previsioni 2024**	**Cassa 2024**	**Previsioni 2025**	**Previsioni 2026**
101	Redditi da lavoro dipendente	387274,95	437470,54	367770,00	369770,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	27086,00	29980,22	27406,00	27406,00
103	Acquisto di beni e servizi	872647,33	1157256,21	782708,76	778461,44
104	Trasferimenti correnti	55162,68	112529,11	2485,00	2485,00
107	Interessi passivi	48689,70	48689,70	50501,79	50452,80
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	250,00	1108,94	350,00	400,00
110	Altre spese correnti	75075,18	11884,85	75575,18	75575,18
	TOTALE	**1466185,84**	**1798919,57**	**1306796,73**	**1304550,42**

GLI OBIETTIVI PER IL PERIODO 2023 / 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA PER MISSIONI

Missioni	Denominazione	Previsioni 2024	Cassa 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	332.188,39	418.477,84	310.817,70	311.312,38
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	30.150,00	33.435,99	28.350,00	28.350,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	31.062,31	32.033,08	31.740,00	29.740,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	39.545,00	46.924,65	53.845,00	53.845,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	310,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.991,14	186.798,15	165.991,14	165.991,14
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	198.767,92	204.563,53	103.767,92	100.767,92
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	538.227,68	806.153,60	485.400,00	485.500,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	100,00	100,00	100,00	100,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	14.044,51	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	81.463,70	7.388,52	76.283,18	78.491,18
MISSIONE 50	Debito pubblico	48.689,70	48.689,70	50.501,79	50.452,80
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	350.886,14	350.886,14	350.886,14	350.886,14
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.062.800,00	1.097.029,34	1.062.800,00	1.062.800,00
	Totale generale spese	**2.879.871,98**	**3.246.835,05**	**2.720.482,87**	**2.718.236,56**

Per ogni singola missione e programma di spesa, il DUP deve indicare gli obiettivi che si intendono realizzare nel periodo di riferimento del bilancio di previsione.

Di seguito vengono indicati gli obiettivi per il periodo 2023 /2025:

missione 01

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Organi istituzionali	45.036,00	45.585,07	42.136,00	42.336,00
02 Segreteria generale	100.037,44	164.820,84	100.131,70	100.376,38
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	65.955,00	75.593,00	66.395,00	66.395,00
04 Gestione delle entrate tributarie	21.435,00	22.004,76	21.635,00	21.635,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	41.680,20	48.919,30	44.390,00	44.390,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	27.430,00	27.741,99	27.430,00	27.480,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	500,00	875,40	500,00	500,00
11 Altri servizi generali	30.384,75	33.207,48	8.470,00	8.470,00
Totale	**332.458,39**	**418.747,84**	**311.087,70**	**311.582,38**

Finalità da conseguire

01) L'amministrazione intende contenere entro parametri di virtuosità i costi inerenti gli organi istituzionali, perseguendo anche per gli anni oggetto di programmazione un costo pari a zero per missioni, viaggi, rimborsi, così come già per gli anni pregressi.

02) L'amministrazione intende perseguire politiche di recupero e implementazione dell'efficiacia ed efficienza dei servizi volte a rispondere in maniera adeguate alle moderne istanze legate alla trasparenza,digitalizzazione e informatizzazione dell'azione amministrativa. La realizzazione di un nuovo metodo di lavoro in materia di comunicazione, trasparenza, innovazione e partecipazione. Comunicazione e confronto con la comunità. Miglioramento graduale nella comunicazione pubblica (sito web/strutture urbane e media locali). Miglioramento graduale in materia di telematica ed organizzazione dell'ente.Sviluppo continuo della partecipazione della comunità sulle scelte dell'amministrazione

03) L'amministrazione intende perseguire politiche di recupero di margini di economicità della gestione e programmazione dell'ente raggiungendo maggiori livelli di economicità, avendo cura di implementare i livelli di programmazione al fine di ottimizzare l'impiego delle risorse;

04) La gestione delle entrate tributarie vede gli sforzi congiunti dell'apparato politico e gestionale al fine di perseguire una politica di aggressione dell'evasione, dell'elusione, e di una capacità di realizzo dei residui passivi adeguata ai mutati principi di contabilità pubblica il tutto nell'ottica di una maggiore equità nella distribuzione del carico fiscale locale, e rispetto dell'effettiva capacità contributiva dei cittadini;

05) La gestione dei beni patrimoniali e demaniali dell'ente rappresenta la vera sfida dei prossimi anni. In uno scenario di continua riduzione dei trasferimenti erariali, l'ottimale redditività del patrimonio dell'ente rappresenta il vero punto di forza su cui affidare la speranza di raggiungere elevati livelli di autonomia finanziaria senza fare ricorso all'odiosa leva fiscale. **Sviluppo del territorio e dell'ambiente.** La valorizzazione del territorio dovrà essere alla base dell'azione della nuova

Amministrazione, consapevole dell'importanza di uno sviluppo equilibrato ed armonico del nostro territorio. Per la difesa del territorio e la prevenzione delle calamita naturali, verranno promossi presso gli Enti preposti le attività di messa in sicurezza dei torrenti e dei rii, di rimboschimento per laprevenzione degli incendi e di controllo dei sentieri e delle aree franose. Sara inoltre possibile stimolare il recupero di aree agricole incentivando lattività produttiva incentrata sulla specificità di prodotti tipici locali.

06) Pur in assenza di proprie risorse di bilancio l'amministrazione ha dimostrato di avere un'ottima capacità di attingere alle risorse messe a disposizioni da enti sovraordinati (Regione, Stato, Comunità Europea). La volontà è quella di continuare in questa direzione al fine di garantire alla comunità locale la realizzazione di investimenti altrimenti impensabili, a beneficio della comunità ed economia locale tutta
07) Per quanto riguarda il servizio anagrafe e stato civile occorre prendere atto della necessità che tali servizi siano resi agevolando l'accesso dei cittadini ai servizi, anche rimuovendo le barriere architettoniche, tenuto conto dell'età media elevata della popolazione locale, istituendo uno sportello di facile accesso di front-office per rispondere in maniera immediata e adeguata alle istanze dei cittadini;
08) L'evoluzione tecnologica e digitale vede la pubblica amministrazione protagonista di una rivoluzione in atto. L'intento sarà quello di riuscire a seguire e stare al passo delle nuove sfide tecnologiche, normativamente previste, al fine di fornire servizi sempre più informatizzati e in linea con gli standard richiesti, seppur nei limiti delle risorse disponibili;

Motivazione delle scelte

Le politiche di sviluppo, per un ente così ridotte dimensioni, si limitano ad assicurare un livello minimo di qualità dei servizi, tenuto conto delle limitatissime risorse, e della ridottissima autonomia di programmazione.

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato

Risorse umane

Ci sarà una revisione del personale, a seguito dei vari pensionamenti avvenuti verranno programmati con il fabbisogno del personale nel corso del periodo .

Risorse strumentali

Proprie dell'ente.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non sono previste spese di tale natura.

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

Non sono previsti impegni di tale natura.

Missione 02

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire
Non sono previsti progetti per tale missione

Motivazione delle scelte
Nessuna

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane
Nessuna

Risorse strumentali
Nessuna

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Nessuna

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono previsti impegni di tale natura.

Missione 03

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	30.150,00	30.150,00	28.350,00	28.350,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	3.285,99	0,00	0,00
Totale	**30.150,00**	**33.435,99**	**28.350,00**	**28.350,00**

Finalità da conseguire

Il controllo del territorio è fondamentale per perseguire elevati livelli di sicurezza. A tal proposito l'ente è stato dotato di un efficace sistema di video sorveglianza. Un maggiore controllo da parte del personale competente potrà consentire un migliore impiego delle risorse destinate alla manutenzione, prevenzione delle situazioni pericolo, contrasto alla consumazione di reati ambientali e non.
Un maggiore livello di efficacia della polizia amministrativa anche al fine di incrementare il livello di entrate finanziarie derivanti dall'utilizzo di aree pubbliche per finalità di commercio e altre attività imprenditoriali private.
Continuità nell'inoltro della domanda di sicurezza verso le forze dell'ordine, quale soggetto istituzionale dedicato al controllo del territorio. Elaborazione del piano dell'illuminazione pubblica declinato nella sicurezza.

Azioni atte ad individuare forme di prevenzione e di monitoraggio a favore della sicurezza individuale.Programmazione di progetti mirati con la scuola in materia di sicurezza. Organizzazione corsi di educazione stradale nelle scuole a cura della Polizia Municipale. Azioni coordinate con enti ed organizzazioni finalizzate ad incrementare la prevenzione contro dipendenze da droghe, alcool e gioco d'azzardo. Azioni atte a potenziare iniziative di prevenzione in materia di disagio giovanile. Continuità nella proposta diversificata all'arma dei carabinieri ai fini del concorso di questa, negli investimenti in sicurezza, a Carfizzi.

Motivazione delle scelte
Incrementare la percezione da parte della popolazione della presenza delle istituzioni locali, in maniera collaborativa e sostegno

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane
A seguito del pensionamento del personale, si sta programmando la copertura del posto vacante

Risorse strumentali
Già in uso all'ente: sistema di video sorveglianza, collegamento internet,

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti
Non previste spese aventi tale natura.

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono previsti impegni di tale natura.

Missione 04

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Istruzione prescolastica	4.000,00	4.199,87	6.000,00	4.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	500,00	500,00	500,00	500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	26.562,31	27.333,22	25.240,00	25.240,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**31.062,31**	**32.033,09**	**31.740,00**	**29.740,00**

Finalità da conseguire
Realizzare il diritto allo studio in una comunità che rappresenta una minoranza linguistica costituisce una priorità amministrativa, attraverso l'elaborazione di politiche attive e di sostegno, atte a garantire servizi capaci di rimuovere gli impedimenti e le difficoltà del particolare contesto ambientale, socio-economico. Collaborazione continua con la scuola al fine di garantire il diritto all'istruzione e l'erogazione delle conoscenze a tutti i giovani. Collaborazione continua con la scuola, declinata nella condivisione di progetti culturali. Consolidamento dellalta qualità dei servizi di assistenza scolastica in corso.
Verifica compatibilità con il nuovo quadro normativo ed economico finanziario nazionale e regionale, ai fini della effettiva praticabilità del potenziamento dei servizi socio educativi per la prima infanzia. Consolidamento iniziative di educazione alimentare, ambientale, ecc., nelle scuole anche in collaborazione con associazioni. Ricerca mantenimento continuo sostegni alle famiglie declinati in attività e servizi pre/extra scolastici in periodo scolastico ed estivo.

Motivazione delle scelte

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane
Invariate

Risorse strumentali
Invariate

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Nessuna

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono previsti impegni di tale natura

Missioni	Denominazione
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	39.545,00	46.924,65	53.845,00	53.845,00
Totale	**39.545,00**	**46.924,65**	**53.845,00**	**53.845,00**

Finalità da conseguire
Partecipazione a progetti comunitari (es. Erasmus Plus) che consentano la partecipazione e confronto tra giovani di diversi paesi e culture. Azioni generalizzate, integrate e diversificate, di promozione di Carfizzi quale terra degli Arbresche ,Azioni finalizzate a configurare in senso multimediale, una sala da destinarsi alle conoscenze Della lingua e delle tradizioni Arbresche in accordo con soggetti terzi, ivi compresa la gestione delle strutture esistenti. Promozione del parco letterario di Carmine Abate e azioni tese a ricercare il concorso di enti, organizzazioni ed altri soggetti privati, al fine di realizzare un circuito culturale di valenza nazionale. Sostegno culturale continuativo alle attivita di studio e ricerca promosse da terzi in materia di storia locale. Creazione della Consulta giovanile ai fini della partecipazione dei giovani alla vita del paese e del collegamento tra questi e lAmministrazione Comunale.

Azioni continue finalizzate alla attivazione/mantenimento di un quadro sociale fondato sull'essere cittadini e sullo stare insieme.
Miglioramento continuo nelle relazioni con il volontariato e nell'utilizzo delle sue potenzialità
Azioni di impulso finalizzate alla realizzazione di un programma delle associazioni, per utilizzo integrato, condiviso e coordinato, di risorse organizzative, strumentali, logistiche ecc.(es.: eventi/attività, cittad. attiva, integrazione sociale).
Azioni di sostegno continuo alle attività delle Associazioni del territorio, tese a valorizzare specifiche proposte (es. settimane della cultura).
Azioni di impulso alla costituzione di un Comitato di scopo gestionale degli spazi comunali e delle attiviàa culturali.
Attività finalizzate a favore la creazione di un polo associativo destinato a realizzare sinergie tra le varie organizzazioni. Ciò ai fini della progettazione di attività culturali e sociali, di offerte di servizi tesi alla crescita civile e solidale tra le diverse fasce di età.
Azioni tese a favorire l'incremento del volontariato specie in materia ambientale, ecologica e di protezione civile (finalità: incremento capacita di prevenzione e contrasto dei fenomeni connessi alle diverse emergenze nonché del degrado ambientale).

Motivazione delle scelte
Incrementare le occasioni di scambio culturale internazionale

Come minoranza linguistica arbresch il Comune di Carfizzi ha assunto consapevolmente la responsabilità della tutela della propria cultura e tradizione non solo quale patrimonio locale da non disperdere ma anche come ricchezza nazionale in applicazione della legge 488.

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Programma Erasmus plus	31.12.2024	100%	
Sportello linguistico	31.12.2024	100 %	

Risorse umane
Per quanto riguarda lo sportello linguistico considerato che la gestione associata con i comuni di Pallagorio e San Nicola Dell'Alto il personale sarà gestito dal comune capo fila

Risorse strumentali
Finanziamenti da parte di soggetti e organismi nazionali e comunitari.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non sono previste

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono presenti impegni aventi tale natura

Missioni
MISSIONE 06

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Sport e tempo libero	800.000,00	844.150,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**800.000,00**	**844.150,00**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire
La promozione della sport e attività ricreativa/associativa come fonte di benessere psico-fisico. Attività politico-amministrava continuativa, di massima attenzione verso la persona e le sue esigenze:

lavoro, casa, sport e cultura. Miglioramento continuo e graduale del patrimonio impiantistico sportivo comunale Interventi di miglioramento alle infrastrutture di accesso agli impianti in Loc. Menzivono. Impegno continuo finalizzato al sostegno delle società sportive che hanno come obiettivo la promozione di sport e cultura rivolta a tutti, soprattutto ai giovani e alle fasce deboli della popolazione. Interventi finalizzati alla creazione di spazi e percorsi di ginnastica dolce per anziani. Potenziamento Gruppi di cammino in collaborazione con l'ASL.

Motivazione delle scelte
Offerta di servizio alla gioventù in un contesto particolarmente difficile e scarso di risorse, attività.

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane
Invariate, volontariato

Risorse strumentali
Le strutture in atto esistenti

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non sono presente

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono presenti

Missioni	Denominazione
MISSIONE 07	Turismo

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	310,00	0,00	0,00

Finalità da conseguire
Creare occasioni di incontro e una promozione turistica essenziale per far conoscere il territorio di Carfizzi, le sue peculiarità culturali e le sue tradizioni.
Azioni a tutto campo e continuative, tese alla salvaguardia dei posti di lavoro esistenti nel territorio.
Promozione generalizzata e continuativa finalizzata a favorire nuova occupazione legata al turismo, alle imprese eco-compatibili ed alle tecnologie innovative.
Programmazione urbanistica atta a favorire lo sviluppo artigianale specie su specifiche aree del territorio.
Sostegno ad iniziative della piccola/media impresa e del terzo settore, su ambiti non inquinanti ed ecocompatibili.
Verifiche inerenti la fibra ottica atta a favorire il terziario.Iniziative finalizzate al raggiungimento di accordi con l'ente regione per predisporre reti wireless Azioni politico amministrativa di impulso e programmazione, conseguenti, correlate e condizionate dal concorso di altri enti ed organizzazioni su: valorizzazione alta via, specie sua vicinanza costiera. Impulso e condizionata programmazione, conseguente e correlata, al concorso di altri enti ed organizzazioni, in materia di valorizzazione dei collegamenti costa-monte.
Azioni politico amministrative finalizzate allo sviluppo delle aree attrezzate a cornice del parco, in collaborazione con pp.aa. sovralocali. Attività di impulso tese a favorire un sistema turistico basato sugli sport outdoor. Creazione dello sportello turistico. Miglioramento continuo dello sportello turistico in collaborazione con categorie ed associazioni. Iniziative finalizzate ad inserire Carfizzi in cataloghi e proposte turistiche sovra comunali Azioni organizzative e di relazione con operatori economici, atte a favorire forme associative per creazione sito privato web di promozione turistica. Impulso alla sperimentazione di iniziative artigianali con promozione prodotti a km. Zero Programmazione urbanistica atta a favorire insediamenti di strutture ricettive Azioni tese a favorire la valorizzazione della convegnista, i servizi del benessere, il turismo scolastico. Azioni atte a favorire la promozione turistica e sportiva per ricadute occupazionali e visibilità generalizzata di Carfizzi. Individuazione area camper finalizzata al superamento del punto di sosta tecnico e configurata quale occasione di permanenza turistica temporanea.

Motivazione delle scelte
Sviluppo e promozione del territorio

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Affidamento albergo diffuso	31.12.2024	100%	
Affidamento Laboratorio Enogastronomico	31.12.2025	100%	
Affidamento cantina	31.12.2026	100%	

Risorse umane
Invariate, volontariato

Risorse strumentali
Finanziamenti da parte di soggetti terzi regionali, nazionali, comunitari

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Nessuna

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono previsti impegni aventi tale natura

Missioni	Denominazione
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	640.840,09	1.280.849,27	2.050.155,59	165.724,96
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	305.000,00	305.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	**945.840,09**	**1.585.849,27**	**2.055.155,59**	**170.724,96**

Finalità da conseguire
Attività di impulso su enti competenti per rimboschimenti, prevenzione incendi, pulizia, controllo sentieri e aree franose. Attività di impulso su enti preposti per attivazione e monitoraggio successivo.
Impianto di Depurazione. Potenziamento servizio di nettezza urbana. Attività di educazione ambientale nelle scuole. Attività di informazione ai cittadini finalizzata ad incremento cultura ambientale.

Motivazione delle scelte
Tutela e sviluppo delle peculiarità locali.

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Miglioramento delle superfici boschive	31.12.2025	100%	
Miglioramento della depurazione	31.12.2024	100%	

Risorse umane
Ufficio tecnico comunale

Risorse strumentali
Ufficio tecnico comunale

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Nessuna

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Non sono previsti impegni aventi tale natura

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

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	21.400,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00
03 Rifiuti	80.191,00	89.381,96	80.191,00	80.191,00
04 Servizio Idrico integrato	64.400,14	123.381,69	64.400,14	64.400,14
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**165.991,14**	**234.163,65**	**165.991,14**	**165.991,14**

Finalità da conseguire
Mantenimento degli attuali livelli di servizio

Motivazione delle scelte

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
aumentare raccolta differenziata almeno al 80%	31/12/2024	100%	
migliorare rete idrica funzionamento depuratore	31/12/2024	100%	
valorizzare la gestione ambientale	31/12/2025	100%	

Risorse umane
Si gestirà con le risorse umane a disposizione

Risorse strumentali
Si dovrà migliorare la raccolta differenziata e di conseguenza una miglior gestione della isola ecologica

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Per quanto riguarda la rete idrica ci sono in corso degli investimenti nel migliorarla quella esistente e ci sono vari investimenti per tutto il sistema della Servizio Idrico Integrato

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
Si cercherà di ottenere dei contributi nel miglioramento delle rete idrica

Missioni	Denominazione
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.728.767,92	1.743.440,13	103.767,92	100.767,92
Totale	**1.728.767,92**	**1.743.440,13**	**103.767,92**	**100.767,92**

Finalità da conseguire
Azioni di disincentivazione uso auto. Incentivazione fruibilità aree pedonali e diversamente abili.
Iniziative per estensione tracciati ciclabili dedicati nelle località del parco della montagnella, fontanelle ecc..
Razionalizzazione del trasporto pubblico locale, integrato con altre pp.aa. (corse e linee).
Mappatura barriere arch. rimanenti, sul territorio - collaborazione associazioni.
Continuazione interventi graduali di abbattimento barriere architettoniche..

Motivazione delle scelte
……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

……

Risorse umane
……

Risorse strumentali
……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti
……

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 11	Soccorso civile

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire

……

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Obiettivo: è di avere contributi per prevenire eventuali calamità

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	49.239,56	98.480,88	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	488.938,12	707.622,72	485.300,00	485.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1.050,00	2.520,00	1.100,00	1.200,00
Totale	**539.227,68**	**808.623,60**	**486.400,00**	**486.500,00**

Finalità da conseguire

Azioni costanti finalizzate ad incrementare l'attenzione verso anziani e soggetti deboli.
Impulso verso privati e fondazioni per apertura centri di prima accoglienza già operativi sul territorio comunale.
Costituzione della Consulta Anziani con partecipazione delle associazioni volontaristiche, parrocchie, cooperative sociali operanti nel settore. Azioni di mantenimento e qualificazione dei servizi assistenziali in essere. Impulsi politico-amministrativa sulle pp.aa. interessate, tesi a ricercare il possibile innalzamento dei livelli di
qualità e quantità dei servizi sanitari, la loro accessibilità e linterazione socio -sanitaria. Azioni finalizzate al miglioramento della vivibilità del paese, anche attraverso l'integrazione dei servizi sociali.
Interlocuzione generalizzata e comunicazione più stretta con la cittadinanza in materia di servizi sociali.
Azioni tese a determinare per i servizi sociali un ruolo di conciliazione dei tempi vita-lavoro e di aiuto nella vita ordinaria delle famiglie. Co-progettazione con III Settore e associazionismo. Rinforzo rete ed integrazione tra soggetti dell'ambito socio assistenziale. Promozione culturale su importanza materie del servizio sociale mediante organizzazione incontri tematici.

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Progetto SAI	31/12/2025	100%	

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni

MISSIONE 13

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00	**100,00**	100,00	100,00
Totale	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

Finalità da conseguire

……

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

……

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	14.044,51	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**14.044,51**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire

Siamo un paese, vivo e popoloso in estate, quieto e confortevole in inverno. Intendiamo sviluppare gli aspetti che ci rendono appetibili senza alterare il nostro “essere paese”. Pensiamo quindi al turismo come principale motore occupazionale della Carfizzi che verrà, un turismo basato sull’accoglienza, che sappia conciliare la vivibilità del territorio con l’afflusso stagionale, non solo nel periodo estivo. Con ciò creando un’offerta turistica mirata alla valorizzazione dei nostri caratteri paesaggistici peculiari.
Valorizzazione del commercio locale. Sperimentazione collaborazione iniziative di valorizzazione del commercio locale. Concertazione e confronto periodico con operatori locali Collaborazione sportello turistico

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire

……

……

Motivazione delle scelte

……

……

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

……

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finalità da conseguire

……

……

……

Motivazione delle scelte

……

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

……

Risorse umane

……

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Fonti energetiche	1.758.589,87	2.135.638,99	0,00	50.000,00

Finalità da conseguire

Realizzazione graduale progetti copertura fotovoltaica plessi scolastici. Realizzazione graduale progetti copertura fotovoltaica strutture comunali. Introduzione nel regolamento edilizio di certificazione e principi risparmio energetico, bioedilizia e standard minimi per nuove costruzioni e ristrutturazioni.
Piano della luce.Piano di sostituzione arredo urbano.

Motivazione delle scelte

Ridurre le spese

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

Finanziamenti da parte di organi di livello regionale, nazionale, comunitario

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Finalità da conseguire

……

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 19	Relazioni internazionali

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Finalità da conseguire

……

……

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Fondo di riserva	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00

02 Fondo svalutazione crediti	62.875,18	0,00	62.875,18	62.875,18
03 Altri fondi	70.560,57	7.388,52	62.744,96	64.952,96
Totale	**142.435,75**	**7.388,52**	**134.620,14**	**136.828,14**

Finalità da conseguire

Per evitare di accantonare ogni anno ingenti somme di bilancio nel FCDE, l'obiettivo è di massimizzare gli sforzi per il recupero dei tributi a residui

Motivazione delle scelte

Tra gli altri fondi da evidenziare la creazione del Fondo Garanzia Crediti Commerciali in € 7.848,96 e Fondi Passività Potenziali di € 2.000,00

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 50	Debito pubblico

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	48.689,70	48.689,70	50.501,79	50.452,80
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	38.000,03	38.000,03	38.441,09	40.687,40
Totale	**86.689,73**	**86.689,73**	**88.942,88**	**91.140,20**

Finalità da conseguire

Non si intende richiedere altri mutui alla CDP

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

……

Missioni	Denominazione
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	350.886,14	350.886,14	350.886,14	350.886,14

Finalità da conseguire

L'obiettivo è quello di non andare mai in anticipazione di cassa, ma i ritardi da parte degli enti centrali nel trasferimento dei fondi, costringono l'ente in alcuni periodi all'anticipazione di cassa da parte del tesoriere. La finalità è azzerare i giorni di anticipazione di cassa.

Motivazione delle scelte

……

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP

Risorse umane

……

Risorse strumentali

……

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

……

Analisi e valutazione impegni pluriennali di spesa già assunti

Missione 99 servizi conto terzi

Programmi	Stanziamento 2024	Cassa 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.062.800,00	1.097.029,34	1.062.800,00	1.062.800,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.062.800,00**	**1.097.029,34**	**1.062.800,00**	**1.062.800,00**

DUP

Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Sezione Operativa (SeO)

****

PARTE SECONDA

1. PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI E PROGRAMMA ACQUISTI BENI E SERVIZI.

Si dà atto che con D.G.C. n. 21/2024 si è proceduto ad adottare il programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 ed il relativo elenco annuale 2024 ed il programma biennale per l'acquisizione di beni e servizi per gli anni 2024/2026 predisposto dal Responsabile dell Area Tecnica - sulla base degli schemi tipo approvati dal Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 16.1.2018, n. 14 – e costituito dalle schede allegate;

La predetta deliberazione n. 21/2024 – unitamente ad i relativi allegati - è da intendersi parte integrante e sostanziale del presente D.U.P. 2024/2026.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	5.035.699,96
Riduzione attività finanziarie	0,00
Mutui passivi	0,00

2. PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Si dà atto che con D.G.C. n.22/2024 si è proceduto ad approvare il Piano triennale del fabbisogno di personale 2024/2026.

La predetta deliberazione è da intendersi parte integrante e sostanziale del presente D.U.P. 2024/2026 cui si allega..

si è proceduto ad adottare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari così come disposto dal decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008;

Si dà atto, altresì, che con D.G.C. n. 19/2024 si è proceduto a rilevare che il Comune non dispone di nessuna area o fabbricato disponibili per la cessione nell'ambito di Piani di zona per l'edilizia economica e popolare;

Le predette deliberazioni sono da intendersi parte integrante e sostanziale del presente D.U.P. 2024/2026.

3- CONSIDERAZIONI FINALI

La gestione dei servizi nei piccoli comuni, per il prossimo futuro, sarà sempre di più un impresa ardua impone politiche associative con i comuni limitrofi al fine di ottimizzare i costi e diminuire la pressione fiscale degli utenti.

Il processo associativo ci impone di condividere le politiche di investimento al fine di razionalizzare i servizi e rendere le infrastrutture più efficienti nell'ambito di una politica più globale.