



COMUNE DI BORBONA PROVINCIA DI RIETI

Via Vallecine n. 2 – 02010 BORBONA
Tel. 0746/940037 – Fax 0746/940285 P.I. C.F. 00113410575
e-mail: borbona@comune.borbona.rieti.it – PEC: tributi.borbona@anutel.it
sito internet: www.comune.borbona.rieti.it

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socioeconomica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati ad altri soggetti

Società partecipate

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2020 (*ultimo anno precedente*) n. **580**

di cui:

maschi n. **302**
femmine n. **278**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **25**
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **29**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **53**
in età adulta (30/65 anni) n. **381**
oltre 65 anni n. **102**

Nati nell'anno n. **5**
Deceduti nell'anno n. **33**
Saldo naturale: +/- **-28**

Immigrati nell'anno n. **17**
Emigrati nell'anno n. **18**
Saldo migratorio: +/- **-1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-29**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **46,5**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano urbanistici Generale – PUGC – In via di adozione (Approvato piano preliminare)

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

Piano di Fabbricazione – PDF **Si**

Risultanze della situazione socioeconomica dell'Ente

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Depuratori acque reflue n. **2**

Rete acquedotto Km **43**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **628**

Rete gas Km **0,00**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

LUCI VOTIVE

ACQUEDOTTO (con esclusione dei depuratori)

Servizi gestiti in forma associata

TRASPORTO SCUOLABUS

SERVIZI SOCIALI

Servizi affidati ad altri soggetti

TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI

GESTIONE DEI DEPURATORI

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
SAPRODIR SRL		0,71%			0,00	0,00	0,00	0,00
Soc. cooperativa consortile terre pubbliche di Borbona	In attesa di scioglimento							

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **516.331,95**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) **863.679,66**

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) **993.042,66**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) **323.634,80**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2020	0	0,00
2019	0	0,00
2018	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) %
2020	0,00	1.854.561,26	0,00
2019	0,00	1.358.324,34	0,00
2018	0,00	2.540.231,51	0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti

L'Ente non ha contratto debiti fuori bilancio.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	16	6	10

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **16**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	494.322,56	25,00
2019	459.748,42	35,77
2018	439.865,03	19,47
2017	388.598,25	30,94
2016	277.634,05	27,78

5 – Vincoli di finanza pubblica

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

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)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	393.282,31	385.829,61	405.093,00	489.530,00	441.629,24	441.629,24	20,843
Contributi e trasferimenti correnti	733.464,81	379.905,93	1.026.053,20	749.610,13	449.467,75	449.467,75	- 26,942
Extratributarie	1.413.484,39	592.588,80	1.018.246,85	907.454,69	906.207,60	906.207,60	- 10,880
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.540.231,51	1.358.324,34	2.449.393,05	2.146.594,82	1.797.304,59	1.797.304,59	- 12,362
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	5.014,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.540.231,51	1.358.324,34	2.449.393,05	2.151.608,82	1.797.304,59	1.797.304,59	- 12,157
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.260.207,12	1.459.452,70	3.009.188,47	2.932.068,05	2.073.000,00	2.073.000,00	- 2,562
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	63.183,76	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.260.207,12	1.459.452,70	3.009.188,47	2.995.251,81	2.073.000,00	2.073.000,00	- 0,463
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.800.438,63	2.817.777,04	5.958.581,52	5.646.860,63	4.370.304,59	4.370.304,59	- 5,231

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	401.460,98	341.803,50	693.787,31	648.942,17	- 6,463
Contributi e trasferimenti correnti	658.486,39	363.474,79	1.188.328,39	1.237.742,52	4,158
Extratributarie	739.620,68	944.675,60	1.891.929,48	1.902.667,89	0,567
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.799.568,05	1.649.953,89	3.774.045,18	3.789.352,58	0,405
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)	1.799.568,05	1.649.953,89	3.774.045,18	3.789.352,58	0,405
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	644.327,00	648.033,12	6.104.871,90	7.094.267,28	16,206
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	42.381,28	0,00	79.398,83	79.398,83	0,000
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)	686.708,28	648.033,12	6.184.270,73	7.173.666,11	15,998
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.486.276,33	2.297.987,01	10.458.315,91	11.463.018,69	9,606

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore. Il clima di dubbia certezza non aiuta gli enti locali nella definizione delle proprie politiche, che, nonostante ciò, ha comunque messo in primo piano il contribuente, lasciando inalterate le tariffe tributarie.

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una tendenza alla quasi copertura integrale dei costi di servizio.

L'Amministrazione intende potenziare l'attività di recupero tributario, già peraltro effettuata negli anni con risultati non trascurabili, in modo tale da gravare in maniera uniforme sulle famiglie e imprese.

Pagando tutti, il carico tributario potrà essere meglio contenuto.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno tenere sicuramente conto delle situazioni di disagio economico-sociale delle famiglie, con attenzione alle reali situazioni denunciate.

Le politiche tariffarie dovranno cercare di garantire, la copertura dei servizi offerti e anche la loro qualità.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per le spese in conto capitale, verranno utilizzate le entrate derivanti da contributi di costruzione o vendita di concessioni cimiteriali e, laddove vi rientri, quelli derivanti dall'emergenza sisma 2016.

Inoltre, al fine di garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio

l'Amministrazione dovrà mettere in campo tutte le iniziative atte a partecipare ad eventuali bandi anche europei con progetti per lavori pubblici di reale importanza per il territorio comunale.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	385.829,61	394.105,00	394.105,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	379.905,93	199.089,97	199.089,97
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	592.588,80	944.446,24	944.446,24
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.358.324,34	1.537.641,21	1.537.641,21
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	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 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		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari

precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione delle spese correnti dell'Ente per il triennio 2021-2023 l'Amministrazione prevede, il mantenimento dell'attuale assetto dei servizi e conseguentemente del livello delle spese consolidate.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 gli enti locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, e dell'art. 39, comma 1, della legge 27.12.1997 n. 449 dispone che “al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle Amministrazioni Pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale”; avendo il Comune di Borbona una popolazione inferiore ai 1.000 abitanti;

VISTA la seguente normativa in materia di spese per il personale per gli enti non sottoposti al patto di stabilità e, in particolare:

- l'art. 1, comma 562, della Legge Finanziaria per il 2007 – Legge 296/2006 - , così come modificato dalla Legge 183/2011 (cd. Legge di stabilità 2012) che ha imposto l'obbligo di contenere la spesa del personale entro i limiti di quella effettivamente sostenuta nel 2004, termine ora sostituito in anno 2008 dall'art. 4 ter della Legge 44/2012 di conversione del D.L. semplificazioni fiscali (n. 16 del 02.03.2012), ed il divieto di procedere a nuove assunzioni di personale se non nei limiti delle cessazioni dei rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nell'anno precedente;
- l'art. 76, comma 7, del D.L. 112/2008, convertito con modificazioni nella Legge 133/2008, come modificato in seguito dalla Legge 183/2011 e, da ultimo, dal'art. 28, comma 11 quater, del D.L. 201/2011, convertito nella Legge 214/2011 che stabilisce “E’ fatto divieto agli enti nei quali

l'incidenza delle spese di personale è pari o superiore al 50% delle spese correnti di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale”;

- l'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019 convertito, con modificazioni, dalla Legge 28 giugno 2019, n° 58 e ss.mm.ii.;
- il DM attuativo del 17.03.2020;
- la circolare interministeriale del 08.06.2020;
- l'art. 50 bis del D.L. 189/2016, relativo alle assunzioni a tempo determinato per l'emergenza sisma Centro Italia;
- l'art. 57 del D.L. 104/2020, convertito in Legge 12 ottobre 2020, n° 126 e ss.mm.ii.;

Considerato che, allo stato attuale, l'ufficio tecnico è suddiviso in Area Sisma il cui responsabile risulta dipendente a tempo determinato ex art. 50 bis D.L. 189/2016 e ss.mm.ii., Area Urbanistica - Responsabile il Sindaco ed Area Lavori Pubblici ed Edilizia Privata il cui Responsabile presta servizio in servizio in convenzione a 6 ore settimanali presso il Comune di Antrodoto; e che nel corso dell'anno si verificherà la cessazione di n° 1 operaio generico cat A in data 01/07/2021.

Per quanto riguarda il fabbisogno di personale per il triennio 2021/2023 si prevedono le seguenti assunzioni a tempo pieno e indeterminato:

- n° 1 istruttore contabile CAT C;
- n° 1 operaio specializzato/conducente mezzi CAT B/3
- n° 4 stabilizzazioni di personale a tempo determinato art 50 bis D.L. 189/2016, di cui n° 1 CAT. D “istruttore direttivo tecnico, n° 3 cat. C (1 istruttore amministrativo, 1 istruttore tecnico, 1 istruttore contabile) ai sensi dell'art. 57 del D.L. 104/2020, convertito in legge 12 ottobre 2020 n° 126 e ss.mm.ii.;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Secondo quanto disposto dall'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 ai commi:

1 «Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti.»

6 «Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.»

7 «Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'articolo 29, comma 4.»

Risulta pertanto così composto il piano biennale degli acquisti di forniture e servizi:

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DELLA PROVINCIA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	584.895,00	100.000,00	684.895,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio			0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403			
risorse derivanti da trasferimento di immobili			
altro			0,00
totale	584.895,00	100.000,00	684.895,00

Il referente del programma
Geom. Giuseppe Gregori

Note

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto di cui alla

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

554.845,00	100.000,00	1.800.000,00	2.454.845,00	0,00
------------	------------	--------------	--------------	------

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

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BORBONA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.217.718,07	2.257.969,79	306.574,59	3.782.262,45
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	1.217.718,07	2.257.969,79	306.574,59	3.782.262,45

Il referente del programma
Geom. Giuseppe Gregori

Annotazioni

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

**ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BORBONA**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione codice NUTS	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Apporto di capitale privato (11)	
							Reg	Prov	Com				Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Importo				
																				Importo	Tipologia			
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4			
2123001		H29H19000050006	2021	Vincenzo Angelini	si	no	D12	057	006	IT142	PSR LAZIO -Misura 7.4- Intervento di ampliamento del centro sportivo loc. Fonte Viva	1	24.833,20	148.999,18	74.499,59	0,00	248.331,97							
2123002		H27H19001210006	2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	MIGLIORAMENTO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA FORESTALE VICINALE DI CAPO LA FAVA E CUPO	1	34.878,38	209.270,25	104.635,13		348.783,75							
2123003		ND	2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	Valorizzazione luoghi della cultura del Lazio MEDIATECA-BIBLIOTECA DEL CANTO A BRACCIO - BIBLIOTECA COMUNALE DI BORBONA	2	0,00	180.000,00	90.000,00	30.000,00	300.000,00							
2123004		ND	2021	Ing. Angelo Palluzzi	si	no	D12	057	006	IT142	SISMA 2016- ORDINANZA 64 -DISSESTI IDROGEOLOGICI Sistemazione idraulica Fosso Ratto attraversamento abitato di borbone	1	308.376,58 €	308.376,58 €	0,00 €	0,00 €	616.753,16 €							
2123005		nd	2021	Ing. Angelo Palluzzi	si	no	D12	057	006	IT142	Centro sportivo polifunzionale loc. Cimarro contributo straordinario commissario straordinario ricostruzione	1	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €							
2123006		H24D20000010005	2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	STADIO CIMARRO - LAVORI DI AMMODERNAMENTO,MESSA IN SICUREZZA E POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE FINALIZZATE AL POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DI OPPORTUNITA' DI ACCESSO ALLA PRATICA DELLO SPORT AGONISTICO- Bando Sport e periferie	1	129.948,00 €	519.872,00 €	0,00 €	0,00 €	649.840,00 €							
2123007		H23D19000050001	2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE COMUNALI DA LOC. SAN GIOVANNI, VIA CAGNANO AMITERNO, VIA PORTI E SANTA MARIA DEL MONTE	1	399.902,40 €	599.853,60 €	0,00 €	0,00 €	999.756,00 €							
2123008			2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	Completamento metanizzazione territorio comunale- Frazioni di Vallemare e Piedimondesti	1				0,00 €	1.200.000,00 €		1-Finisa di progetto	1.200.000,00				
2123009		nd	2021	Ing. Angelo Palluzzi	si	no	D12	057	006	IT142	Sistemazione scarpata strada comunale Castellina	1	90.000,00	180.000,00	30.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €							
2123010		H21B20000290001	2021	Geom. Giuseppe Gregori	si	no	D12	057	006	IT142	Ordinanza Commissariale 109_2020 _ Esecuzione opere di presidio loc. Vendito	1	29.759,51	111.598,18	7.439,88 €	0,00 €	148.797,57 €							
1																								
													1.217.718,07	2.257.969,79	306.574,59	30.000,00	3.812.262,45	somma		somma				

**ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BORBONA**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
	H21B20000290001	Ordinanza Commissariale 109_2020 _ Esecuzione opere di presidio loc. Venditto	Geom. Giuseppe Gregori	29.759,51	148.797,57	MIS	1	si	si	1			
	ND	MIGLIORAMENTO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA FORESTALE VICINALE DI CAPO LA FAVA E CUPO	Geom. Giuseppe Gregori	34.878,38	348.783,75	MIS	1	si	si	3			
	ND	SISMA 2016- ORDINANZA 64 -DISSISTI IDROGEOLOGICISistemazione idraulica fosso Ratto attraversamento abitato di borbona	Ing. Angelo Palluzzi	308.376,58	616.753,16	AMB	1	si	si	4			
	ND	Centro sportivo polifunzionale loc. Cimarro contributo straordinario commissario straordinario ricostruzione	Ing. Angelo Palluzzi	200.000,00 €	20.000,00 €	URB	1	si	si	1			
	ND	Verso rifiuti zero- Potenziamento isola ecologica loc. Le Moglie	Geom. Giuseppe Gregori	122.400,00	204.500,00	AMB	2	no	si	1			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMS - Qualità ambientale
COP - Completamento Opere Incomplete
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URS - Qualità urbana
VAS - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opere Incomplete
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Il referente del programma
Giuseppe Gregori

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente ha sempre rispettato i vincoli di finanza pubblica, pertanto non dovranno essere previsti particolari accorgimenti per il rispetto degli stessi per il triennio 2021/2023.

L'Ente dovrà rispettare le previsioni di bilancio, e, relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione dovrà essere indirizzata al costante monitoraggio degli incassi al fine garantire le tempistiche di pagamento previste dalla normativa, evitando di ricorrere all'istituto dell'anticipazione di cassa.

Altro aspetto a cui l'ente porrà attenzione è il recupero delle entrate e il contenimento delle spese al fine del rispetto del saldo positivo di cassa al 31/12.

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		516.331,95			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		5.014,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.146.594,82 0,00	1.797.304,59 0,00	1.797.304,59 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.390.311,98 0,00 93.021,45	1.797.304,59 0,00 92.850,09	1.797.304,59 0,00 92.850,09
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		350.105,85	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		1.415.578,00 0,00 1.369.995,67	1.369.992,67 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-2.004.387,01	-1.369.992,67	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					

H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.415.578,00 0,00	1.369.992,67	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		588.809,01 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
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
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⁾	(+)		365.809,01		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		63.183,76	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.932.068,05	2.073.000,00	2.073.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		588.809,01	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>	(-)		3.122.357,66 0,00	2.073.000,00 0,00	2.073.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		350.105,85	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
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					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		45.585,33		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-45.585,33	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPET ENZA ANNO 2021	COMPET ENZA ANNO 2022	COMPET ENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPET ENZA ANNO 2021	COMPET ENZA ANNO 2022	COMPET ENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	516.331,95								
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.781.387,01	1.369.992,67	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		1.369.992,67	1.369.992,67	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		68.197,76	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	648.942,17	489.530,00	441.629,24	441.629,24	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	3.195.161,51	2.386.311,98	1.797.304,59	1.797.304,59
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.237.742,52	749.610,13	449.467,75	449.467,75					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.898.667,8	903.454,69	906.207,60	906.207,60					

Titolo 4 - Entrate in conto capitale	7.094.267,28	2.932.068,05	2.073.000,00	2.073.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	6.487.293,89	3.122.357,66	2.073.000,00	2.073.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.879.619,86	5.074.662,87	3.870.304,59	3.870.304,59	Totale spese finali	9.682.455,40	5.508.669,64	3.870.304,59	3.870.304,59
Titolo 6 - Accensione di prestiti	79.398,83	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	50.355,00	1.415.578,00	1.369.992,67	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		1.369.995,67	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.091.324,49	1.062.582,28	1.062.582,28	1.062.582,28	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.267.771,43	1.062.582,28	1.062.582,28	1.062.582,28
Totale titoli	12.550.343,18	6.637.245,15	5.432.886,87	5.432.886,87	Totale titoli	11.500.581,83	8.486.829,92	6.802.879,54	5.432.886,87
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.066.675,13	8.486.829,92	6.802.879,54	5.432.886,87	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.500.581,83	8.486.829,92	6.802.879,54	5.432.886,87
Fondo di cassa finale presunto	1.566.093,30								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

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	628.886,83	0,00	0,00	628.886,83	547.103,01	0,00	0,00	547.103,01	547.103,01	0,00	0,00	547.103,01
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00
4	10.905,88	0,00	0,00	10.905,88	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
5	254.925,39	0,00	0,00	254.925,39	26.133,40	0,00	0,00	26.133,40	26.133,40	0,00	0,00	26.133,40
6	1.500,00	43.467,09	0,00	44.967,09	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
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	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
9	435.190,00	504.714,37	0,00	939.904,37	218.000,00	0,00	0,00	218.000,00	218.000,00	0,00	0,00	218.000,00
10	100.992,38	0,00	0,00	100.992,38	101.051,09	0,00	0,00	101.051,09	101.051,09	0,00	0,00	101.051,09
11	665.000,00	2.327.845,37	0,00	2.992.845,37	630.000,00	2.000.000,00	0,00	2.630.000,00	630.000,00	2.000.000,00	0,00	2.630.000,00
12	168.223,05	111.998,00	0,00	280.221,05	144.000,00	12.000,00	0,00	156.000,00	144.000,00	12.000,00	0,00	156.000,00
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	13.067,00	0,00	0,00	13.067,00	13.067,00	0,00	0,00	13.067,00	13.067,00	0,00	0,00	13.067,00
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	118.332,83	0,00	118.332,83	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	98.521,45	0,00	1.369.992,67	1.468.514,12	98.350,09	0,00	1.323.064,63	1.421.414,72	98.350,09	0,00	0,00	98.350,09
50	0,00	0,00	45.585,33	45.585,33	0,00	0,00	46.928,04	46.928,04	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	1.062.582,28	1.062.582,28	0,00	0,00	1.062.582,28	1.062.582,28	0,00	0,00	1.062.582,28	1.062.582,28
TOTALI	2.386.311,98	3.122.357,66	2.978.160,28	8.486.829,92	1.797.304,59	2.073.000,00	2.932.574,95	6.802.879,54	1.797.304,59	2.073.000,00	1.562.582,28	5.432.886,87

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	778.827,24	0,00	0,00	778.827,24
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00
4	13.465,87	0,00	0,00	13.465,87
5	512.760,69	0,00	0,00	512.760,69
6	1.693,76	43.467,09	0,00	45.160,85
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	62.812,68	116.659,13	0,00	179.471,81
9	521.578,55	1.324.628,01	4.769,67	1.850.976,23
10	123.539,31	53.891,30	0,00	177.430,61
11	841.356,16	4.482.759,65	0,00	5.324.115,81
12	297.359,25	223.909,86	0,00	521.269,11
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	32.668,00	910,36	0,00	33.578,36
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	241.068,49	0,00	241.068,49
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00

50	0,00	0,00	45.585,33	45.585,33
60	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	1.267.771,43	1.267.771,43
TOTALI	3.195.161,51	6.487.293,89	1.818.126,43	11.500.581,83

COMUNE DI BORBONA, lì 10 maggio, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

DANIELE MITOLO

Il Rappresentante Legale

MARIA ANTONIETTA DI GASPARE