

COMUNE DI ANTRODOCO

**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 socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **2.748**

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **2.438** di cui:

maschi n. **1.238**

femmine n. **1.200**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **70**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **218**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **306**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.241**

oltre 65 anni n. **603**

Nati nell'anno n. **12**

Deceduti nell'anno n. **28**

Saldo naturale: +/- **-16**

Immigrati nell'anno n. **40**

Emigrati nell'anno n. **66**

Saldo migratorio: +/- **-26**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-42**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **3**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **16,00**

strade urbane Km **32,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **100**

Scuole primarie con posti n. **500**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **1.000,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **1.100**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**

Veicoli a disposizione n. **0**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Trasporto scolastico e mensa scolastica

Servizi gestiti in forma associata Servizio di Polizia municipale

Servizio di Polizia Municipale (convenzione con Comune di Borgovelino)

Ufficio tecnico settore Opere pubbliche - convenzione con Comune di Borbona

Anagrafe stato civile e servizi sociali - convenzione con Comune di Castel Sant'Angelo

Segreteria - convenzione con Comune di Cittaducale

Servizi affidati a organismi partecipati

Raccolta e smaltimento rifiuti e gestione acquedotto

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
acqua pubblica sabina S.p.A		1,40000	E 36. E 37		0,00	0,00	0,00	0,00
servizi ambientali provincia di rieti s.r.l.		0,71000	E38.11		0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi ambientali gruppo AMA		0,50000	E 49.41 in liquidazione		0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Nel triennio precedente non è stato fatto ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di cassa

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) 4.491.110,43

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) 4.605.000,41

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) 4.156.405,19

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) 4.034.951,83

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	23.053,03	2.850.669,68	0,81
2018	19.144,23	3.112.331,27	0,62
2017	22.040,74	2.747.653,12	0,80

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	32.414,11
2018	48.702,68
2017	113.927,08

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	7	7	0
Categoria C	4	4	0
Categoria D1	2	1	1
Categoria D3	3	2	1
TOTALE	16	14	2

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

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	0	188.606,56	28,06
2018	0	747.778,13	27,30
2017	0	779.546,68	30,12
2016	0	654.853,61	19,95
2015	0	717.368,07	23,08

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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	
Tributarie	1.101.523,61	1.112.071,95	1.100.000,00	1.106.600,00	1.121.600,00	1.115.000,00	0,600
Contributi e trasferimenti correnti	1.440.092,56	1.370.239,94	2.036.778,19	2.045.015,77	1.903.714,92	1.906.714,92	0,404
Extratributarie	570.715,10	368.357,79	1.237.636,12	1.134.858,47	914.261,10	914.261,10	- 8,304
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.112.331,27	2.850.669,68	4.374.414,31	4.286.474,24	3.939.576,02	3.935.976,02	- 2,010
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	2.311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.114.642,27	2.850.669,68	4.374.414,31	4.286.474,24	3.939.576,02	3.935.976,02	- 2,010
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.169.858,43	465.920,12	5.968.024,43	5.009.177,56	2.402.122,03	246.114,58	- 16,066
<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	1.112.964,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.169.858,43	1.578.884,30	5.968.024,43	5.009.177,56	2.402.122,03	246.114,58	- 16,066
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.284.500,70	4.429.553,98	10.902.236,74	9.855.449,80	6.901.496,05	4.741.888,60	- 9,601

Quadro riassuntivo di cassa

		% scostamento
--	--	---------------

ENTRATE	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.301.971,55	1.099.762,72	1.416.352,86	1.294.690,44	- 8,589
Contributi e trasferimenti correnti	708.194,72	1.229.089,12	3.278.767,59	3.093.977,88	- 5,635
Extratributarie	506.001,02	352.049,91	1.660.229,11	1.247.808,82	- 24,841
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.516.167,29	2.680.901,75	6.355.349,56	5.636.477,14	- 11,311
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)	2.516.167,29	2.680.901,75	6.355.349,56	5.636.477,14	- 11,311
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.244.501,26	178.630,66	8.180.620,58	6.518.607,94	- 20,316
<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	0,00	0,00	45.736,07	45.736,07	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)	1.244.501,26	178.630,66	8.226.356,65	6.564.344,01	- 20,203
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.760.668,55	2.859.532,41	15.141.504,21	12.760.619,15	- 15,724

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a:

- Adeguamento delle entrate al costo del servizio TARI
- Approvazione del regolamento del canone unico patrimoniale per quanto riguarda la tassa occupazione, temporanea e permanente, degli spazi e delle aree pubbliche e la pubblicità e le pubbliche affissioni. Adeguamento delle tariffe secondo quanto stabilisce la norma e tenuto conto degli equilibri di bilancio.
- Mantenimento delle tariffe attualmente in vigore per tutte le entrate tributarie;

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, dove non previsto diversamente della norma verranno mantenute quelle attualmente in vigore.

Per le esenzioni/agevolazioni soggetti passivi dovranno fare all'Ente specifica richiesta e presentare tutta la documentazione prevista dalla norma e dai regolamenti in vigore (al momento della richiesta) necessari ai fini del riconoscimento del diritto.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti attraverso richieste di finanziamento agli organi superiori, all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, ecc.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Il ricorso all'indebitamento verrà valutato nel corso dell'esercizio finanziario del periodo di bilancio l'Ente secondo necessità

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)	(+)	1.112.071,95	1.145.000,00	1.145.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.370.239,94	1.917.990,63	1.850.040,63
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	368.357,79	1.153.673,47	1.137.712,35
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.850.669,68	4.216.664,10	4.132.752,98
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	285.066,97	421.666,41	413.275,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽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		285.066,97	421.666,41	413.275,30
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	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

Miglioramento e mantenimento dei servizi già esistenti. In attuazione della riforma della Pubblica Amministrazione, anche in ambito di digitalizzazione dei servizi, attivazione servizio "PAGO PA" e "IO" per garantire il servizio di accesso ai cittadini ed alle Imprese ai dati e ai documenti per i servizi di loro interesse nonché garantire la semplificazione dell'accesso ai servizi alla persona limitando l'accesso fisico agli Uffici pubblici tenuto conto dell'attuazione di tutti i provvedimenti da adottare legati alla pandemia del COVID.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale si fa riferimento agli atti adottati in questa seduta. Per l'anno 2021, vista la situazione epidemiologica, è stato prorogato il lavoro agile fatta eccezione per le attività non telelavorali. Con decorrenza 01.02.2021 è stata assunta a tempo indeterminato part time 18 ore settimanali un Vigile urbano, con decorrenza 16 gennaio 2021 è stato attivato l'utilizzo di un dipendente del Comune di Castel Sant'Angelo ai sensi della L. 311/2004 art1 cc.557 per 12 ore settimanali in ausilio del settore Anagrafe-Stato Civile e servizi sociali. Il 31.12.2020 è cessata la convenzione con il Comune di Borgovelino per il servizio di anagrafe-stato civile e servizi sociali.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno garantire il funzionamento degli uffici e tutto quanto sia ricompreso nel titolo 1[^] della spesa.

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 dovrà mantenere il pareggio per tutta la durata dei tre esercizi. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata alla tempestiva realizzazione delle entrate e al controllo costante della giacenza di cassa onde evitare il rischio all'anticipazione di tesoreria con ulteriore aggravio per l'Ente per il pagamento dei interessi.

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		4.819.653,83			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	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>	(+)		4.286.474,24 0,00	3.939.576,02 0,00	3.935.976,02 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>	(-)		4.292.378,28 0,00 235.577,00	3.763.078,06 0,00 235.577,00	3.759.478,06 0,00 235.577,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		28.884,00	28.884,00	28.884,00
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>	(-)		20.320,00 0,00 0,00	114.320,00 0,00 0,00	114.320,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-55.108,04	33.293,96	33.293,96
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>	(+)		92.232,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 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			37.123,96	33.293,96	33.293,96

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.009.177,56	2.402.122,03	246.114,58
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		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>	(-)		5.075.185,52 0,00	2.464.299,99 0,00	308.292,54 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	(+)		28.884,00	28.884,00	28.884,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-37.123,96	-33.293,96	-33.293,96

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)			37.123,96	33.293,96	33.293,96
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		92.232,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-55.108,04	33.293,96	33.293,96

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	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	4.819.653,83								
Utilizzo avanzo di amministrazione		92.232,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.294.690,44	1.106.600,00	1.121.600,00	1.115.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	5.927.068,25	4.292.378,28	3.763.078,06	3.759.478,06
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.093.977,88	2.045.015,77	1.903.714,92	1.906.714,92					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.247.808,82	1.134.858,47	914.261,10	914.261,10					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.518.607,94	5.009.177,56	2.402.122,03	246.114,58	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.321.232,81	5.075.185,52	2.464.299,99	308.292,54
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	12.155.085,08	9.295.651,80	6.341.698,05	4.182.090,60	Totale spese finali	14.248.301,06	9.367.563,80	6.227.378,05	4.067.770,60
Titolo 6 - Accensione di prestiti	45.736,07	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	20.320,00	20.320,00	114.320,00	114.320,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	559.798,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	559.798,00	559.798,00	559.798,00	559.798,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.839.732,56	1.793.381,00	1.787.781,00	1.787.781,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.382.483,85	1.793.381,00	1.787.781,00	1.787.781,00
Totale titoli	14.600.351,71	11.648.830,80	8.689.277,05	6.529.669,60	Totale titoli	17.210.902,91	11.741.062,80	8.689.277,05	6.529.669,60
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.420.005,54	11.741.062,80	8.689.277,05	6.529.669,60	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.210.902,91	11.741.062,80	8.689.277,05	6.529.669,60
Fondo di cassa finale presunto	2.209.102,63								

(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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 02 Giustizia**MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza**

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 07 Turismo

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

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

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 11 Soccorso civile

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 13 Tutela della salute

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Comprende i fondi FCDE, rischi, riserva, cassa e quanto altro obbligatoriamente previsto dalla Legge di Bilancio

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Sono previste le risorse per la restituzione delle rate di mutuo con la Cassa DD.PP. e Istituto credito sportivo

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

È previsto l'importo per l'eventuale richiesta di anticipazione di tesoreria

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Sono previste le ritenute fatte al personale dipendente, ai lavoratori autonomi o assimilati al personale dipendente, per lo split da riversare agli Enti beneficiari

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	1.502.257,56	3.570.110,40	0,00	5.072.367,96	1.317.077,78	2.388.315,99	0,00	3.705.393,77	1.300.088,35	232.308,54	0,00	1.532.396,89
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	203.345,00	1.100,00	0,00	204.445,00	192.145,00	1.100,00	0,00	193.245,00	193.795,00	1.100,00	0,00	194.895,00
4	161.385,90	54.411,61	0,00	215.797,51	179.743,28	0,00	0,00	179.743,28	181.073,28	0,00	0,00	181.073,28
5	99.326,11	0,00	0,00	99.326,11	12.558,00	0,00	0,00	12.558,00	13.556,00	0,00	0,00	13.556,00
6	15.850,00	240.198,49	0,00	256.048,49	13.400,00	0,00	0,00	13.400,00	14.850,00	0,00	0,00	14.850,00
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	11.850,00	1.119.431,66	0,00	1.131.281,66	9.000,00	46.000,00	0,00	55.000,00	9.400,00	46.000,00	0,00	55.400,00
9	563.195,00	48.238,00	0,00	611.433,00	382.502,00	0,00	0,00	382.502,00	382.802,00	0,00	0,00	382.802,00
10	92.505,00	0,00	0,00	92.505,00	91.805,00	0,00	0,00	91.805,00	92.305,00	0,00	0,00	92.305,00
11	1.238.500,00	0,00	0,00	1.238.500,00	1.238.000,00	0,00	0,00	1.238.000,00	1.238.000,00	0,00	0,00	1.238.000,00
12	96.015,66	12.811,36	0,00	108.827,02	25.314,00	0,00	0,00	25.314,00	26.664,00	0,00	0,00	26.664,00
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	200,00	28.884,00	0,00	29.084,00	200,00	28.884,00	0,00	29.084,00	200,00	28.884,00	0,00	29.084,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	284.262,05	0,00	0,00	284.262,05	256.377,00	0,00	0,00	256.377,00	261.786,43	0,00	0,00	261.786,43
50	23.686,00	0,00	20.320,00	44.006,00	44.958,00	0,00	114.320,00	159.278,00	44.958,00	0,00	114.320,00	159.278,00
60	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00
99	0,00	0,00	1.793.381,00	1.793.381,00	0,00	0,00	1.787.781,00	1.787.781,00	0,00	0,00	1.787.781,00	1.787.781,00
TOTALI	4.292.378,28	5.075.185,52	2.373.499,00	11.741.062,80	3.763.078,06	2.464.299,99	2.461.899,00	8.689.277,05	3.759.478,06	308.292,54	2.461.899,00	6.529.669,60

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.910.088,13	4.175.556,91	0,00	6.085.645,04
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	230.730,56	9.525,00	0,00	240.255,56
4	245.757,22	913.351,15	0,00	1.159.108,37
5	185.101,92	7.720,00	0,00	192.821,92
6	30.899,04	281.277,90	0,00	312.176,94
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	15.728,93	1.240.512,01	0,00	1.256.240,94
9	849.106,98	267.163,52	0,00	1.116.270,50
10	139.523,92	954.962,79	0,00	1.094.486,71
11	1.288.310,97	0,00	0,00	1.288.310,97
12	938.572,58	398.107,99	0,00	1.336.680,57
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	69.562,00	62.884,81	0,00	132.446,81
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	10.170,73	0,00	10.170,73
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	23.686,00	0,00	20.320,00	44.006,00
60	0,00	0,00	559.798,00	559.798,00
99	0,00	0,00	2.382.483,85	2.382.483,85
TOTALI	5.927.068,25	8.321.232,81	2.962.601,85	17.210.902,91

COMUNE DI ANTRODOCIO, lì 18 maggio, 2021

I responsabili dei servizi

Dott. Massimi Lino

Rag. Faina Maria Liberata

Geom. Gregori Giuseppe

Ing. Roscetti Cristian

Ing. Guerrieri Alberto

Dott. Pasquali Massimiliano

II Rappresentante Legale

Ing. Guerrieri Alberto